БЛВД ООД
Адрес: 1000 София, бул. Цар Освободител №16

ЕИК:131336982

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "БЛВД" ООД
за 2015г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) 2015	2014	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) 2015	2014
а	1	2	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	6	6	**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	9200	9200
I. Нематериални активи			*II. Допълнителен капитал*		
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		7	*IV. Резерви*		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	7	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	15664	16434	*Общо за група IV:*		
- земи	4501	4501	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*		
- сгради	11163	11933	- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2190	1083	- непокрита загуба	-3548	-3119
3. Съоръжения и други		1126	*Общо за група V:*	-3548	-3119
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	517	-429
Общо за група II:	17854	18643	***Общо за раздел А:***	6169	5652
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***		
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Задължения към кредитори по получени заеми в т.ч.:	12130	13399
номинална стойност			до 1 година	1028	602
Общо за група III:	0	0	над 1 година	11102	12797
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към лизингодатели по договори за лизинг, в т.ч.:	0	1
Общо за раздел Б:	17854	18650	до 1 година		1
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	78	
1. Суровини и материали	286	176	до 1 година	78	
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	95	134	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	292	186
- продукция			до 1 година	266	186
- стоки	95	134	над 1 година	26	
4. Предоставени аванси	120	112	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	406	422	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	91	107	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	
над 1 година	39	0	до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	495	810

БЛВД ООД

БЛВД ООД

ЕИК:131336983

Адрес: 1000 София, бул. Цар Освободител №16

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "БЛВД" ООД
за 2015г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	2015	2014		2015	2014
	1	2		1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	7723	6701
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3269	2591	а) продукция		
а) суровини и материали	1605	1654	б) стоки	2493	2296
б) външни услуги	1664	937	в) услуги	5230	4405
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	2102	1788	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	1856	1583	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	246	205	4. Други приходи, в т.ч:	20	57
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания	8	32
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	911	1463	*Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)*	7743	6758
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	911	1463	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	911	1463	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.4.:	65	179	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	11	9
а) балансова стойност на продадените активи	2	9	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии	33	16	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	*6347*	*6021*	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			г) приходи от лихви	11	9
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			д) други		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	890	1072	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	11	9
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	10	3			
г) разходи за лихви	635	838			
д) други	245	231			
Общо финансови разходи (6 + 7)	*890*	*1072*			
8. Печалба от обичайна дейност	517	0	8. Загуба от обичайна дейност	0	326
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	*7237*	*7093*	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	7754	6767
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	517	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	326
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	517	0	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	326
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	*7754*	*7093*	***Всичко (Общо приходи + 11)***	7754	7093

Дата на съставяне:
28.3.2016

Съставител:
/Петър Петров/

Управител:
/Георги Чопев/

БЛВД * СОФИЯ * СОД

БЛВД ООД
Адрес: 1000 София, бул. Цар Освободител №16

ЕИК:131336982

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на "БЛВД" ООД
за 2015г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	2015			2014		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	8907	4385	4522	7541	3764	3777
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2111	-2111		1785	-1785
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и др. подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възст. данъци-д-к печалбата,			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност		320	-320	47		47
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	8907	6816	2091	7588	5549	2039
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и др. подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		1268	-1268		653	-653
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и др. подобни	11	810	-799	9	1001	-992
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		10	-10		3	-3
Други парични потоци от фин.дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	11	2088	-2077	9	1657	-1648
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	8918	8904	14	7597	7206	391
Д. Парични средства в началото на периода			776			385
Е. Парични средства в края на периода			790			776

Дата на съставяне:
28.3.2016

Съставител: /Петър Петров/

БЛВД * СОФИЯ ООД

Управител: /Георги Чопев/

БЛВД ООД
Адрес: 1000 София, бул. Цар Освободител №16

ЕИК:131336982

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "БЛВД" ООД
за 2015г.

Показатели		Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а		*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*
А. Салдо в началото на отчетния период		**9 200**								**(3 548)**	**517**	**6 169**
	Промени в счетоводната политика											-
	Грешки											-
Б. Салдо след промени в счетоводната политика и		***9 200***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***(3 548)***	***517***	**6 169**
	Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- увеличение											-
	- намаление											-
	Финансов резултат за текущия период											-
	Разпределения на печалбите, в т.ч.:											-
	- за дивиденти											-
	Покриване на загуба											-
	Последващи оценки на активи и пасиви	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- увеличение											-
	- намаление											-
	Други изменения в собствения капитал											-
В. Салдо към края на отчетния период		***9 200***	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***(3 548)***	***517***	**6 169**
	Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
Г. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-		**9 200**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(3 548)**	**517**	**6 169**

Дата на съставяне: 28.03.2016г.

Съставител:
/Петър Петров/

Управител:
/Георги Чопев/

БЛВД * СОФИЯ * ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
Към 31.12.2015г.

Учредяване и регистрация

„БЛВД" ООД е учредено през 2004г. с ф.д. № 13019 с решение на СГС от 25.11.2004г. Вписано е в Търговския регистър с ЕИК 131336982, ИН по ДДС BG131336982. От 20.05.2013г. седалището и адресът на управление се нимират в гр. София, п.к. 1000, бул. Цар Освободител № 16, ет. 3. Предмета на дейност е строителство и недвижими имоти, хотелиерство и ресторантьорство. От 29.03.2013г. стартира дейността на SENSE HOTEL, собственост на дружеството.

Описание на значителни счетоводни политики и оповестяване

1. База за изготвяне на Годишен финансов отчет /ГФО/

Настоящият ГФО е изготвен в съответствие с изискванията на приложимите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/ и специфичните стандарти на българскити търговско и счетоводно законодателство, всички те приложими към 31.12.2015г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет са в хил. лева

2. Счетоводни принципи

ГФО на дружеството е изготвен всъответствие с изискванията на Закона за счетоводството, при съобразяване със следните основни счетоводни принципи, регламентирани в чл. 4, ал. 1 от Закона за счетоводството:

- текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят.
- Действащо предприятие – приема се че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерения, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност

Счетоводството на „БЛВД" ООД се осъществява при спазване на следните принципи, регламентирани в чл. 4, ал. 2 от Закона за счетоводството:

- предпазливост – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаването на действителен финансов резултат. При спазване принципа на птедпазливост на практика в счетоводството на „БЛВД" ООД се отразяват всички предполагаеми рискове и евентуални загуби през бъдещи периоди, текущо се отразява обезценяването на средствата и не се допуска компенсиране на взмания със задължения.
- съпоставимост между приходите и разходите – разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, се отразяват във финансовия резултат за периода, през който са предприятието черпи икономическа изгода от тях, приходите се отразяват през периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.
- предимство на съдържанието пред формата – сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание и същност, а не според правната им форма.
- възможно запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период – с цел осигуряване на сравнимост на информацията, представена във финансовите отчети през различните отчетни периоди.

Промени във възприетата счетоводна политика се допускат поради промени във закони, счетоводни стандарти и ако е преценено, че промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията или седелките във финансовите отчети на предприятието.

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

- приемането на счетоводна политика за събития и сделки, които се различават по същество от сличилите се преди това събития или сделки
- приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки, които не са се случвали преди това или са били незначителни

Предприятието осъществява счетоводството си на основа на документалната обоснованост на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите, съгласно действащото законодателство – чл. 4, ал. 3, чл. 7 – 11 от Закона за счетоводството.

Текущото счетоводно отчитане се организира по утвърденот ръководството на предприятието Индивидуален сметкоплан.

3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Приложението на НСФОМСП изисква ръководството на предприятието да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвянето на ГФО и при определяне стойностите на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени от ръководството към датата на изготвянето на ГФО. Реалните резултати биха могли да се раличават от представените в настоящия ГФО.

4. Сделки във чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута, с изключение на тези за покупка и продажба на валута, се вписват в левове при първоначалното счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централния курс на БНБ към датата на сделката.

Закупената валута се оценява по валутния курс на придобиване.

Предприятието прави оценка на позициите в чуждестранна валута еднократно в края на финансовата година. Текущата оценка на позициите в чуждестранна валута задължително са извършва към датата на всяко съставяне на финансов отчет.

Признаване на курсови разлики – отчитат се когато:

- настъпи промяна във валутния курс между датата на сделката и датата на разплащането по парични позиции, възникнали по сделка в чуждестранна валута;
- настъпи промяна във валутния курс между датата на сделката и датата на текущата оценка (определена в предходната точка) на паричните позиции в чуждестранна валута.

Курсовите разлики се отчитат като текущ финансов приход или текущ финансов разход за периода в който са възникнали.

Заключителният курс на БНБ за 31.12.2015г. е 1,95583 лв. За 1 евро.

5. Признаване на приходи и разходи

Признаването на приходите се осъществява при спазване изискванията и разпоредбите на СС 18 „ Приходи".

Приходите в предприятието се признават :

- когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- когато сумата на прихода може да бъде надлежно изчислена;
- когато направените разходи (или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката) са надлежно измерени (или ще бъде възможно да се измерят);
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи /ДМА/ са представени в ГФО съгласно препоръчителния подход на Счетоводен стандарт 16 – по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и евентуални последващи загуби от обезценки.

Стойностният праг на същественост при класификацията на активите като дълготрайни е в размер на 700.00 /седемстотин/ лева.

Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага линейния метод на амортизация и е прието счетоводните разходи за амортизация да съответстват на данъчно признатите такива. С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен актив, се коригира неговата балансова стойност, когато за предприятието се увеличава очакваната икономическа изгода над първоначалната му оценена стандартна ефективност. Всички останали последващи разходи се признават като текущи в периода в който са направени.

Началната дата на начисляване амортизация на активите е 01.04.2013г.

Отчетната стойност на неамортизируемия ДМА /земя/ възлиза на 4501 хил. лв.

Дружеството разполага със следните видове ДМА:

- Земи – 4 501 хил. лв.
- Сгради – 12 543 хил. лв.
- Машини, съоръжения оборудване и др. – 4267 хил. лв.

През 2015 г. не са извършвани обезценки на ДМА, тъй като ръководството на предприятието не счита, че са налице предпоставки за това.

7. Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се признавет като такива, когато отговарят на определението за нематериални активи /НА/съгласно Счетоводен стандарт 38. Първоначално всеки НА се оценява по цена на придобиване. За оценяване на НА след първоначалното признаване се използва препоръчителния подход по цена на придобиване, намалена с натрупаните смортизации и евентуални последващи загуби от обезценка /ако има такива/.

Отчитането на амортизациите по видове активи се извършва по линейния метод.

При значителна промяна в очаквания модел на икономическите изгоди от актива, полезният срок на годност и методът на амортизация се преразглеждат. Изготвя се обосновка за корекцията на амортизациите за текущия и бъдещи периоди.

Към 31.12.2015г. „БЛВД" ООД не разполага със дълготрайни нематериални активи.

8. Обезценка на ДА

В края на всеки отчетен период се извършва проверка за обезценка. За 2015 г. ръководството на предприятието не счита, че са налице обстоятелства, водеяи до обезценка на ДА.

9. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, намалени със загубата от обезценка за трудно събираеми и несъбираеми вземания. Преглед за обезценка се извърява в края на всеки отчетен период и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите.

Вземанията в чуждестранна валута се вписват в левове, като към сумата в чуждестранна валута се приложи фиксинга на БНБ към датата на сделката. При разплащане на парични позиции, деноминирани в чуждестранна валута /валутни вземания/, по курсове, различни от тези, по които са заведени, курсовите разлики се признават като текущ финансов приход/разход.

Към 31.12.2015г. вземаниятна на „БЛВД" ООД се формират от:

- клиенти и доставчици – 211 хил .лв
- вземания по записани дялови вноски – 6 хил. лв.
- вземания по гаранции – 9 хил. лв.

10. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За нуждите на изготвянето на Отчета за паричния поток в парични средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки.

11. Задължения

Задълженията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване.

Към 31.12.2015г. задълженията на дружеството възлизат на 13 187хил.лв. /със срок на погасяване до 1 година – 1 564 хил. лв. и 11 623 хил. лв. със срок на погасяване над 1 година/ формирани от:

- задължения към Юробанк АД по предоставен инвестиционен кредит – 12 130 - хил. лв.
- задължение към съдружниците - 495 хил. лв.
- задължения към клиенти и доставчици - 370 хил. лв.
- задължения към персонал и договор за управление - 89 хил. лв.
- задължения за осигуровки - 43 хил. лв.
- данъчни задължения в размер - 53 хил. лв.

12. Провизии за потенциални задължения

Провизии за потенциални и конструктивни задължения се начисляват и признават, когато дружеството има правно или конструктивно задъжение, възникнало в резултат на минали събития, от което се очаква да изтече икономическа изгода за погасяването му. Ръководството на дружеството определя стойността на провизиите на основата на най-добрата преценка за стойността, необходима за уреждането им към датата на ГФО.

За 2015 г. дружеството не е начислявало провизии за потенциални и конструктивни задължения.

13. Доходи на персонала

Доходите на персонала на „БЛВД" ООД се начисляват въз основа на трудови договори, сключени с всяко отделно лице. Дружеството има утвърдено щатно разписание и утвърдени длъжностни характеристики.

Доходите на персонала ежемесечно се обощават в разчетно платежните ведомости и включват:

- краткосрочни доходи – основно възнаграждение за отработеното време, допълнителни възнаграждения за продължителна работа, платен годишен отпуск
- доходи при напускане – обезщетения по реда на законодателството

Прослуженото време се документира съгласно трудов договор и данни от трудова книжка.

Начисляването на възнаграждението е възоснова на предвидените в Кодекса на труда ред и размери.

Начисляването и документирането на обезщетенията при временна нетрудоспособност и трудоустрояване, при бременност и раждане и др. по Кодекса за социално осигуряване се извършва по предвидения в тези нормативни актове ред.

Преди изплащането на възнагражденията се извършват удръжки за регламентирани осигуреителни вноски, данъци, удръжки в полза на трети лица по писмено искане на съответния служител, удръжки по актове за начет и др.

Доходите на персонала се изплащат в пари. Изплащането на доходите се отчита въз основа на платежните документи: разходни касови ордери, платежни нареждания.

14. Сделки със свързани лица

Сделки с Ес Пи Транс ЕООД, Латона М ЕООД

Дата: 28.03.2016г. Съставител:..... Управител:.....

София /Петър Петров/ /Георги Чопев/

Доклад за дейността

на БЛВД ООД за 2015 година

Настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството.

1. Преглед на резултатите и развитието на дейността на дружеството и неговото състояние

През изминалата 2015 година, БЛВД ООД осъществяваше хотелиерска и ресторантьорска дейност чрез хотел „SENSE", собственост на дружеството.

През отчетната 2015 г. в дружеството са извършени разходи за дейността в размер на 7 237 хил. лв.

Общо приходите от дейността на дружеството през 2015 година в абсолютна сума са 7 754 хил.лв.

Сумата на актива на баланса към 31 декември 2015 година, измерващ брутното разполагаемо и управляемо имущество, възлиза на 19 356 хил. лв. Сумата на собствения капитал, или нетните активи на дружеството, възлиза на 6 169 хил. лв.

Като цяло, финансовото състояние може да бъде илюстрирано със следните основни финансови показатели:

1. Рентабилност на активите

Показателите за рентабилност принципно са количествени характеристики на ефективността на на реалните активи на предприятието. В случая, те са:

Коефициент на капитализация на активите = (финансов резултат) : (сума на реалните активи)

К = 517 : 19 356 = 0,0267

Коефициентите на рентабилност са положителни величини, когато финансовият резултат е печалба, и отрицателни, когато финансовият резултат е загуба и показват темповете на възвращаемост на капитала.

Коефициентите на рентабилност показват колко печалба се реализира от всеки лев – съответно, приход от продажби, или реални активи.

2. Коефициент на обща ликвидност

Коефициент на обща ликвидност = (краткотрайни активи) : (краткосрочни задължения)

К = 1 296 : 1 564 = 0,8286

Показателят за ликвидност е количествена характеристика на способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с краткотрайни активи (без разходите за бъдещи периоди). Препоръчителното значение на коефициента на обща ликвидност е числото да бъде по-голямо от единица.

2. Описание на основните рискове и несигурности, пред които е изправен дружеството

Основните рискове, които директно или индиректно могат да засегнат дейността на дружеството и да повлияят върху всяко инвестиционно решение се делят най – общо на систематични и несистематични рискови.

/1/. Систематични рискове.

Лихвен риск – Лихвеният риск се включва в категорията на макроикономическите рискове, поради факта, че предпоставка за промяна в лихвените равнища е появата на нестабилност във финансовата система на страната като цяло.

Инфлационен риск – Рискът от увеличението на инфлацията е свързан с намаляването на реалната покупателна сила на икономическите субекти. Системата на валутен борд контролира паричното предлагане, но външни фактори могат да окажат натиск в посока на увеличение на ценовите нива.

Политически риск – политическият риск е свързан с възможно възникване на вътрешно политически сътресения и неблагоприятна промяна в стопанското законодателство.

Валутен риск – Дружеството не е изложено пряко на голям валутен риск, тъй като към този момент то извършва дейността си само с националната валута и с единната европейска валута.

/2/. Несистематични рискове.

Фирмен риск – основният риск за дружеството е намаляването на ефективната сума на приходите, което би довело до промяна в рентабилността. За тази цел е необходимо да се анализират подробно главните фактори, които пораждат несигурност в ритмичното генериране на приходи от страна на Дружеството. Тази несигурност може да бъде измерена чрез променливостта на получаваните приходи в течение на времето. Това означава, че колкото по променливи и по непостоянни са приходите на дадено дружество, толкова по – голяма е несигурността това дружество да реализира положителен финансов резултат, т.е. рискът за инвеститорите, респективно кредиторите ще бъде по – висок.

Бизнес риск –Бизнес рискът се определя от естеството на дейност на дружеството. Този риск се дефинира като несигурността, свързана с получаването на приход, присъщ както за отрасъла, в който дружеството функционира, така и за начина на извършване на услугите. Нормално е приходите на дружеството да варират в течение на времето като функция на промените в обема на продажбите и свързаните с тях разходи. В тази връзка, очакванията на дружеството са за повишаване на приходите от продажби, поради увеличение на асортимента на предлаганите услуги и оптимизиране на разходите.

Ликвиден риск - Този вид риск се свързва с вероятността Дружеството да изпадне в състояние трудно да посреща задълженията си или в невъзможност да ги обслужва. Към момента на изготвяне на този доклад на дейността, дружеството поддържа много добри стойности на коефициентите за ликвидност.

Операционен риск - Операционният риск представлява риск от загуба, произтичащ от неадекватни или недобре функциониращи вътрешни процеси, хора, и системи, или от външни събития. Операционно събитие е събитие, водещо до отклонение на действителните от очакваните резултати от дейността в резултат на грешки и неправилно функциониране на системи, хора, процеси. Операционното събитие би довело до отрицателен икономически резултат или до допълнителни разходи.

3. Важни събития, настъпили след датата, на която е съставен годишния финансов отчет

Не са настъпили важни събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет, които да изискват тяхното оповестяване.

4. Вероятно бъдещо развитие и планирана стопанска политика на предприятието през следващата година

В контекста на посочените по-горе рискове се очертава факта, че дейността на дружеството, съответно неговите финансови резултати до голяма степен зависят от състоянието на българската икономика. Всяка неблагоприятна или отрицателна промяна в общото макроикономическо развитие на страната би имала негативно отражение в потреблението на повечето стоки и услуги за крайна консумация.

Предвид това, и в имайки предвид очертаното финансово и оперативно състояние на дружеството, се налага решението през следващата година основна задача на управленската стратегия ще бъде увеличаване на мащабите на обема на дейността при запазване на текущото равнище на рентабилност. Основните пътища за това са изготвянето на задълбочен маркетингов анализ на пазарната ситуация в пазар, разработване на средносрочна стратегия за разширяване на пазарните позиции, инвестиране в работна сила с цел подобряване на производствения и имиджов капацитет на дружеството.

Не се очакват специфични допълнителни инвестиции, а развитието на персонала ще се извършва в съответствие с приетите и прилагани стандарти за вътрешен растеж на наетите лица.

5. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

Дружеството не извършва действия в областта на научноизследователската и развойна дейност, тъй като предмета на дейност не предполага подобни.

6. Клонова мрежа

Дружеството няма клонова мрежа.

7. Използвани финансови инструменти и хеджиране

Дружеството използва специфични финансови – договор за хеджиране, който е сключен през 2013.

28.03.2016г. Съставител:..... Управител:.....

/ Петър Петров/ /Георги Чопев/