

ПОЛО11 ЕООД

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ИЗГОТВЕН СЪГЛАСНО
НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ**

31 ДЕКЕМВРИ 2019

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2019 година

Управители

МАРИЕТА ЦЕКОВА - ДИМИТРОВА

Адрес:

ГР.СОФИЯ ,УЛ."СЛАВЯНСКА" 29, ЕТ.2

Обслужващи банки

UNICREDIT BULBANK
POSTBANK

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2019 година

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ					
на	ПОЛО 11 ЕООД				Из: риване на нулеви
адрес	София, ул.Славянска 29, ет.2				
за	2019 г.				
Наименование на разходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година	Наименование на приходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
I Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			I Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	34699	32158
II Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	4634	3938	а) продукция		
а) суровини и материали	44	118	б) стоки		
б) външни услуги	4590	3820	в) услуги	34699	32158
III Разходи за персонала, в т.ч.:	3199	2497	II Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	2716	2088	III Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	483	409	IV Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	403	342	- приходи от финансиране		
IV Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	650	670	Общо приходи от оперативна дейност (I+II+III+IV)	34699	32158
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	650	670	V Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	650	670	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
V Други разходи, в т.ч.:	19	10	VII Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	62	163
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		127
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (I+II+III+IV+V):	8502	7115	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
VI Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5+6+7)	62	163
- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове			8. Загуба от обичайната дейност	0	0
VII Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:			9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7):	0	0			
VIII Печалба от обичайната дейност	26259	25206			
IX Извънредни разходи					
Общо разходи (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	8502	7115	Общо приходи (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX):	34761	32321
X Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	26259	25206	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разход)	0	0
XI Разходи за данъци от печалбата	6	16			
XII Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	2151	1776			
XIII Печалба (Б-В-Г)	24102	23414	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от Раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи В + Г + Д)	34761	32321	Всичко (Общо приходи + 11)	34761	32321

БЕЛЕЖКИ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

1. Общо приходи – 34 761 хил.лв.

- приходи от организиране на хазартни игри – 34 699 хил.лв.;
- приходи от лихви и други финансови приходи – 62 хил.лв.;

2. Разходи за външни услуги – счетоводна сметка 602/ организиране аналитично по видове – разходи за наеми, курьерски услуги, комунални услуги, комуникационни услуги, СОТ, реклама и др. – 4 590 хил.лв.

➤ Разходи за комуникационни услуги	56 хил.лв
➤ Разходи за кетъринг услуги	884 хил.лв
➤ Наеми	671 хил.лв
➤ Разходи за комунални услуги	853 хил.лв
➤ Наем и поддръжка на игрални автомати	1 730 хил.лв

Финансовият отчет е изготвен на 17.02.2020 година.
Приложението е неразделна част от финансовия отчет.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2019 година

➤	Разходи за хигиенни услуги	26 хил.лв
➤	Разходи за канцеларски услуги	15 хил.лв
➤	Разходи за поддръжка и аварисен ремонт	51 хил.лв
➤	Разходи за такси към ДКХ	69 хил.лв
➤	Разходи за охрана и СОТ	10 хил.лв
➤	Разходи за реклам аи рекламни материали	23 хил.лв
➤	Разходи за банкови такси и комисионни	82 хил.лв

БАЛАНС

БАЛАНС

Изтриване на нулеви ста

на

ПОЛО 11 ЕООД

адрес

София, ул. Славянска 29, ет.2

кЪМ

31.12.2019 г.

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Бел.	Сума	(хил.лева)
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. Записан, но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		1 194	1 301
Общо за група I:		1 194	1 301
II. Дълготрайни материални активи			
1 Земи и сгради, в т. ч.:		200	206
- сгради		200	206
2 Машини, производствено оборудване и апаратура		1 983	2 403
Общо за група II:		2 183	2 609
III. Дългосрочни финансови активи			
Общо за група III:		-	-
IV. Отсрочени данъци			
Общо за раздел Б:		3 377	3 910
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
1 Суровини и материали		1	42
Общо за група I:		1	42
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:			
1 ч.:		256	2
- над 1 година		2	2
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			
2 ч.:		3 362	7 293
- над 1 година		3 362	6 893
3 Други вземания, в т. ч.:		228	2 661
- над 1 година		228	2 661
Общо за група II:		3 846	9 956
III. Инвестиции			
Общо за група III:		-	-
IV. Парични средства, в т. ч.:			
- в брой		14 800	9 434
- в безсрочни сметки (депозити)		10 685	8 720
Общо за група IV:		25 485	18 154
Общо за раздел В:		29 332	28 152
Г. Разходи за бъдещи периоди		161	5
Сума на актива (А+Б+В+Г)		32 870	32 067
В. Условни активи			

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Бел.	Сума	(хил.лева)
		текуща година	предходна година
а		1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал		8 285	8 285
II. Премии от емисии			
III. Резерв от посредствени оценки			
IV. Резерви			
Общо за група IV:		-	-
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
Общо за група V:		-	-
VI. Текуща печалба (загуба)		24 102	23 414
Общо раздел А:		32 387	31 699
Б. Провизии и сходни задължения			
Общо за раздел Б:		-	-
В. Задължения			
1 Задължения към доставчици, в т. ч.:		198	94
2 - до 1 година		198	94
3 Други задължения, в т. ч.:		285	274
4 - към персонала, в т. ч.:		169	156
5 - до 1 година		169	156
6 - осигурителни задължения в в т. :		71	66
7 - до 1 година		71	66
8 - данъчни задължения, в т. ч.:		45	52
9 - до 1 година		45	52
Общо раздел В, в т. ч.:		483	368
1 - до 1 година		483	368
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		-	-
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		32 870	32 067
Г. Условни пасиви			

БЕЛЕЖКИ КЪМ АКТИВ

1. Дълготрайни нематериални активи – 1 194 хил.лв.

Финансовият отчет е изготвен на 17.02.2020 година.
Приложението е неразделна част от финансовия отчет.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

към 31 декември 2019 година

стойност на придобиване 1850 хил.лв., начислена амортизация – 656 хил.лв., балансова стойност – 1194 хил.лв. (инвентарен опис)

2. Земи и сгради – 200 хил.лв.

стойност на придобиване 261 хил.лв., начислена амортизация – 61 хил.лв., балансова стойност – 200 хил.лв.

3. Машини, производствено оборудване и апаратура – 0 хил.лв.

стойност на придобиване 1197 хил.лв., начислена амортизация – 1197 хил.лв., балансова стойност – 0 хил.лв.

4. Съоръжения и други – 1983 хил.лв.

стойност на придобиване 4234 хил.лв., начислена амортизация – 2251 хил.лв., балансова стойност – 1983 хил.лв.

5. Вземания от клиенти и доставчици

❖ – 496 - вземания по начислени лихви от предоставени заеми	- 139 хил.лв;
❖ – 498 - вземания по предоставени заеми	- 89 хил.лв;
❖ – 492 - вземания от предоставени депозити по договори за наем	- 52 хил.лв;
❖ – 411 - вземания от клиенти и доставчици	- 2 хил.лв;
❖ – 445 - вземания по присъдени съдебни спорове	- 2 хил.лв;

6. Вземания от предприятия от група

❖ – 496 - вземания по начислени лихви от предоставени заеми	- 267 хил.лв;
❖ – 498 - вземания по предоставени заеми	- 3088 хил.лв;
❖ – 492 - вземания от предоставени депозити по договор за наем	- 207 хил.лв

БЕЛЕЖКИ КЪМ ПАСИВ

1. Основен капитал - Капиталът възлиза на 8 285 550 лв., разделен на 50 дяла всеки на стойност от 165711 лева, изцяло внесен.;

2. Задължения към доставчици и клиенти – към 31.12.2019 г. е 198 хил.лв.

3. Задължение към персонала – счетоводна сметка 421 – салдото по сметка е 168 хил.лв. и включва, както следва :

- задължение по начислени, но неизплатени възнаграждения по трудови за м.Декември 2019 г. – 168 хил.лв.;

4. Задължение към осигурителни предприятия – счетоводна сметка 455 – салдо по сметката 71 хил.лв. – включва начислени и неплатени задължителни осигурителни вноски, по начислените и неизплатени възнаграждения, по трудови и граждански договори.

5. Данъчни задължения –

❖ – 454 - задължения за данъци в/у доходи на физически лица	- 39 хил.лв;
❖ – 452 - задължения за данък печалба за 2019 година	- 6 хил.лв;

*Финансовият отчет е изготвен на 17.02.2020 година.
Приложението е неразделна част от финансовия отчет.*

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2019 година

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерв				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	8 285	-	-	-	-	-	-	-	-	23 414	31 699
Б. Салдо след трансигии в счетоводната	8 285	-	-	-	-	-	-	-	-	23 414	31 699
1. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24 102	24 102
2. Разпределения на печалбите, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	(23 414)	-	(23 414)	(23 414)
- за дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	(23 414)	-	(23 414)	(23 414)
3. Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-	23 414	-	(23 414)	-
В. Салдо към края на отчетния период	8 285	-	-	-	-	-	-	-	-	24 102	32 387
Г. Собствен капитал към края на отчетния	8 285	-	-	-	-	-	-	-	-	24 102	32 387

Към 31.12.2019 г. Дружеството няма неразпределена печалба от минали години. Текущият финансов резултат на фирмата е 24.102 хил.лв. печалба.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	34 694	4 371	30 323	32 148	4 097	28 051
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	3 187	(3 187)	3	2 462	(2 459)
3. Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	16	(16)	-	21	(21)
4. Плащания при разпределения на печалби	-	14 088	(14 088)	-	12 184	(12 184)
5. Други парични потоци от основната дейност	20	2 401	(2 381)	-	2 085	(2 085)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	34 714	24 063	10 651	32 151	20 849	11 302
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	88	(88)	-	102	(102)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	82	(82)	-	-	-
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	-	170	(170)	-	102	(102)
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	550	3 700	(3 150)	250	7 731	(7 481)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	550	3 700	(3 150)	250	7 731	(7 481)
Г. Изменение на паричните средства през периода	35 264	27 933	7 331	32 401	28 682	3 719
Д. Парични средства в началото на периода			18 154			14 435
Е. Парични средства в края на периода			25 485			18 154

1. Паричните потоци свързани с търговски контрагенти обобщават получените парични средства за предоставени услуги и направените преводи по получени такива.
2. Паричните потоци свързани с персонала обобщават изплатените възнаграждения и свързаните с това задължителни осигурителни вноски. През 2019 г. има изплатени обезщетения във връзка с прекратяване на трудови правоотношения.
3. Други парични потоци от основна дейност – включват платеният алтернативен данък по чл.245 от ЗКПО – 2.151 хил.лв.,

1. Корпоративни данъци

Към 31 декември 2019 г. Дружеството има облагаема печалба от дейности подлежащи на облагане по общия ред на ЗКПО, в размер на 60 хил.лв. Дружеството се облага за извършваната от него дейност

Финансовият отчет е изготвен на 17.02.2020 година.
Приложението е неразделна част от финансовия отчет.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ**към 31 декември 2019 година**

като оператор с хазартни съоръжения, по реда на чл.245 от ЗКПО. Натрупаната нетна загуба, призната от Дружеството, ще може да бъде пренесена през периода от следващите пет години като данъчна загуба за компенсиране на бъдеща облагаема печалба в съответствие с разпоредбите на Закона за корпоративното подоходно облагане.

Към 31 декември 2019 г. ефективната данъчна ставка на корпоративния данък е 10%.

2. Дълготрайни материални активи

За закупените и произведени нови ДМА е възприет стойност праг 700 (седемстотин лева) лева. Приложен е линеен метод на амортизация. Завеждането на Дълготрайните активи в САП става към дата на въвеждане в употреба. Въвеждането в употреба се доказва документално с протоколи.

3. Основен капитал

ПОЛО 11 ЕООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Софийски Градски Съд по фирмено дело № 838 от 2001г. Дружеството е пререгистрирано в Агенция по вписванията на 20.08.2008.Едноличен съственик на капитала е „Ем Ви Еф Холдинг” АД.

Предметът на дейност на дружеството е свързан с организиране на хазартни игри с игрални автомати.

4. Цели и политики при управление на финансовия риск

Финансовите инструменти на Дружеството включват парични средства, краткосрочни задължения и получени заеми. Основните рискове, свързани с тези финансови инструменти, са валутният и лихвеният риск.

Валутен риск

Дружеството сключва сделки в български лева и евро, поради тази причина валутният риск се счита за ограничен.

Справедлива стойност на финансовите инструменти

Справедливата стойност на паричните средства, краткосрочните вземания и получените заеми е приблизително равна на тяхната балансова стойност, при условие че падежът им е краткосрочен.

5. Финансови показатели

Към 31 декември 2019 г. финансовите показатели на Дружеството, изчислени в съответствие с изискванията на СС 1 Представяне на финансови отчети, са както следва:

	<u>2019</u>
Обща ликвидност	60,73
Бърза ликвидност	60,73
Финансова автономност	67,05
Финансова задлъжнялост	0,01
Рентабилност на собствения капитал	0,74

6. Дата на одобрение на годишния финансов отчет.

Годишния финансов отчет за 2019 на Дружеството е официално одобрен за публикуване на

Финансовият отчет е изготвен на 17.02.2020 година.
Приложението е неразделна част от финансовия отчет.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2019 година

23.02.2019 година от едноличния собственик.

Съставил:.....



Дата на съставяне : 17.02.2019 г.



Управител :

Мариета Цекова-Димитрова



*Финансовият отчет е изготвен на 17.02.2020 година.
Приложението е неразделна част от финансовия отчет.*