

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
АЛИМАР КЛИМА ЕООД
за 2015 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Записан, но невнесен капитал	0	0	A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	0	0	I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			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:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	52	48
1. Земи и сгради, в т.ч.:	93	94	Общо за група IV:	52	48
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	93	94	- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	60	87	Общо за група V:		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	7	4
Общо за група II:	155	184	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	64	57
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 асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:		
6. Други заеми	15	10	В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		
Общо за група III:	15	10	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	170	194	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	243	245
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година	243	245
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:		
2. Незавършено производство		0	- до 1 година		
3. Продукции и стоки в т.ч.:	176	181	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	180	182
- стоки	176	181	- до 1 година	138	125
4. Предоставени аванси			- над 1 година	42	57
Общо за група I:	176	181	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	133	106	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	26	14	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:		27
Общо за група II:	159	120	- до 1 година		27
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:		0
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.			- до 1 година		0
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:			- осигурителни задължения, в т.ч.:	27	16
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	27	16
- в брой	6	6	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)		1	- данъчни задължения	22	11
Общо за група IV:	6	7	- до 1 година	22	11
Общо за раздел В:	341	308	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	25	9	Общо за раздел В, в т.ч.:	472	454
СУМА НА АКТИВА	536	511	- до 1 година	187	152
			- над 1 година	285	302
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	536	511

ОТЧЕТ
за собствения капитал
АЛИМАР КЛИМА ЕООД
за 2015 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0		48	0		4	57
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	48	0	0	4	57
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										7	7
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденди											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал							4			-4	0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	52	0	0	7	64
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	52	0	0	7	64

Дата на съставяне: 08.03.2016

 Съставител:
 Сийка Шопова

 Ръководител:
 Георги Христов

ОТЧЕТ
за паричните потоци
АЛИМАР КЛИМА ЕООД
за 2015 г.

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
A.	Парични потоци от основна дейност						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	446	371	75	505	475	30
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		63	-63		97	-97
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата					0	0
7	Плащания при разпределения на печалби						0
8	Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	160	22	138
	Всичко парични потоци от основна дейност (A)	446	434	12	665	594	71
B.	Парични потоци от инвестиционна дейност						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	-2		0	0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	0	2	-2	0	0	0
B.	Парични потоци от финансова дейност						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		2	-2		13	-13
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					35	-35
5	Плащания на задължения по лизингови договори		9	-9		18	-18
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0	0	0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	0	11	-11	0	66	-66
Г.	Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	446	447	-1	665	660	5
Д.	Парични средства в началото на периода			7			2
Е.	Парични средства в края на периода			6			7

Дата на съставяне: 08.03.2016

Съставител:
Сийка Шопова

Ръководител:
Георги Христов

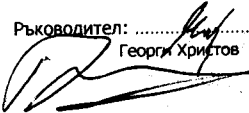
СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2015 г.
АЛИМАР КЛИМА ЕООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	102	0	0	102	0	0	102	8	1	0	9	0	0	9	93
- земи				0			0				0			0	0
- сгради	102			102			102	8	1		9			9	93
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	8	1		9			9	5	1		6			3	3
3. Съоръжения и други	170	1	0	171			171	83	28	0	111			111	60
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	280	2	0	282	0	0	282	96	30	0	126	0	0	96	156
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		0		0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	280	2	0	282	0	0	282	96	30	0	126	0	0	96	156

Дата на съставяне: 08.03.2016

Съставител: 
 Сийка Шопова

Ръководител: 
 Георги Христов

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
АЛИМАР КЛИМА ЕООД
за 2015 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		11	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	339	285
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	114	145	а) продукция		
а) суровини и материали	74	46	б) стоки	196	151
б) външни услуги	40	99	в) услуги	143	134
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	79	74	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	67	63	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	12	11	4. Други приходи, в т.ч.:	45	177
- осигуровки свързани с пенсии	9	9	- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	30	30	Общо приходи от оперативната дейност	384	462
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	30	30	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	30	30	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	148	155	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи	143	139	а) приходи от лихви		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) други	5	16	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо разходи за оперативната дейност	371	415	Общо финансови приходи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:					
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	5	42			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
- разходи за лихви	3	40			
- други финансови разходи	2	2			
Общо финансови разходи	5	42			
Общо разходи за обичайната дейност	376	457	Общо приходи от обичайната дейност	384	462
8. Печалба от обичайната дейност	8	5	8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	384	457	Общо приходи	384	462
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	8	5	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	7	4	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	384	462	Всичко (Общо приходи + 11)	384	462

Дата на съставяне: 08.03.2016

Съставител:
Сийка Шопова

Ръководител:
 ЕООД "СОФИЯ"
 Гергели Христов



1784 София, кв. "Полигона" бл. 55 вх. "Б" ет. 3 ап. 9

Тел. (+359 2) 952 0790 факс. (+359 2) 952 1835 e-mail: alimarklima@abv.bg <http://alimarklima.com/>



СПРАВКА

за оповестяванията към Годишния финансов отчет за 2015 г.
на АЛИМАР КЛИМА ЕООД
Обща информация за предприятието

АЛИМАР КЛИМА ЕООД е регистрирано като търговско дружество с адрес на управление:
гр.София, ул. Христо Георгиев №2 и пререгистрирано в Търговски регистър с ЕИК: 175106709.
Предприятието е регистрирано по ЗДДС

Предприятието има предмет на дейност .продажба, монтаж, ремонт на домакинска техника-
климатици и климатични системи

1. Счетоводна политика

Описание на счетоводната политика на дружеството през 2015 г.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който
включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Справка за оповестяванията

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на
националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , които са
приложими за 2015 г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2015 г.

Дружеството осъществява и организира текущо счетоводно отчитане в съответствие с
изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовият отчет за 2015 г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните
счетоводни принципи:

- 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 - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо
бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или
значително да намали обема на своята дейност;
- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно
съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално
според правната им форма;
- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните
евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на
действителен финансов резултат;
- съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с
определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който
предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са
отчетени разходите за тяхното получаване;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период -
постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни
периоди;

- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

- а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;
- б) когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.

2. Оповестявания

Предприятието е самостоятелно и няма подразделения.

Годишният финансов отчет е изготвен на 08.03.2016 г. Периодът, който обхваща е една година – от 01.01.2015г. до 31.12.2015 г. ГФО се съставя веднъж в годината.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена.

Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2015 г.

При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – “средно претеглена стойност”. Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализируема стойност. Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под нетната реализируема стойност, отчетена като текущ разход.

НЯМА стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи. Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца, в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива. Предприятието е приело данъчния праг на същественост за признаване на дълготраен актив – 700 лв.

НЯМА стоково ДМА, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Промените в собствения капитал са отразени в Отчета за собствения капитал – Приложение 4 към СС 1

Движението на дълготрайните материални активи в предприятието е отразено в Справката за дълготрайните (дългосрочни) активи – Приложение 5 към СС 1.

Валутните позиции на предприятието са оценени по заключителен курс на БНБ към 31.12.2015 г.

Заключителните валутни курсове на БНБ към 31.12.2013 г. са както следва:
1. EUR – 1.955830

Предприятието не е предоставяло аванси и кредити на административния персонал и членовете на управляващите органи.

Предприятието НЯМА задължения, които стават изискуеми след повече от 5 години.

Предприятието ИМА предоставени активи като обезпечение за получени заеми.

Предприятието не е осъществило разходи за опазване на околната среда.

Предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричния поток – въз основа на информация от счетоводните регистри.

НЯМА събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Предприятието приключва отчетния период със счетоводна печалба в размер на 7782,50 лв., Данъчна печалба в размер на 7014,41 лв., начислен данък печалба в размер на 768.09 лв. Дружеството има сключени лизингови договори .

Приходите от продажби се признават, съгласно изискванията на СС 18 т.е. за всяка сделка поотделно, едновременно с извършените разходи за нея, в момента в който възникне вземането от клиенти.

През 2015 г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

Разходите, които не са свързани непосредствено с отчетния период са отчетени като разходи за бъдещи периоди.

Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2015 г.

Дружеството не е отразявало през 2015 г. инвестиционни имоти.

Дружеството няма и не е отразявало през 2015 г. биологични активи.

Дата:08.03.2016 г.

Счетоводител:



Управител:

