

**АБ“ХЕЛВЕЦИЯ” ЕООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2017Г.**

СЪДЪРЖАНИЕ

Стр.

Годишен доклад за дейността 3 –8

Годишен финансов отчет, в т.ч.:

- Отчет за финансовото състояние 9
- Отчет за всеобхватния доход 10
- Отчет за паричните потоци 11
- Отчет за промените в собствения капитал 12
- Пояснителни приложения 13-27

I. Изложение за развитието на дейността и за състоянието на предприятието

1. Фирмено наименование – АБ„ХЕЛВЕЦИЯ” ЕООД

2. ЕИК по Булстат – 121523769

3. Дата на учредяване и срок на съществуване:

АБ„ХЕЛВЕЦИЯ” ЕООД се учредява през 1997 година. Съществуването на Дружеството не е ограничено със срок.

4. Държава, където Дружеството е учредено, седалище, адрес на управление, телефон, факс, електронна поща и електронна страница в Интернет:

Държава: България

Седалище: област София, община Столична, гр. София, р-н Лозенец, ул.Крум Попов №50-54

Адрес на управление: област София, община Столична, гр. София, р-н Лозенец, ул.Крум Попов №50-54

Адрес за кореспонденция: гр. София, бул.Г.М.Димитров №1

Телефон: 02/9603695

Факс: 02/9625059

Електронна поща: d.georgieva@ab-helvetia.com

5. Предмет на дейност – осъществяване архитектурни и инженерни дейности.Основна дейност на предприятието по НКИД е No 7111,Архитектурни дейности; 7430-Преводачески дейности; 8010 – Охранителна дейност .През 2017 и 2016 година дружеството осъществява предимно дейности,свързани с изготвяне на архитектурни проекти,преводаческа дейност и охранителна дейност.

6. Капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 5 000.00 /пет хиляди/ лева , записан и изцяло внесен, разделен на 5 000 дружествени дяла от по 1.00 лв всеки един от тях и е набран изцяло чрез парична вноска на едноличния собственик - Елена Иванова Каменов.

II. Основни финансово- икономически резултати на АБ„ХЕЛВЕЦИЯ” ЕООД

Приходи по Отчета за всеобхватния доход

През финансовата година са отчетени приходи общо в размер на **514 хил. лева**.
Годишните финансови резултати са формирани основно от преводаческа и охранителна дейност.

Финансови приходи и разходи по Отчета за всеобхватния доход

Финансовите приходи и разходи реализирани през текущата година са с общ размер от **-1 хил. лева**, спрямо предходната година, когато общата сума на финансовите приходи и разходи е била **-0 хил. лева**.

Отчетените финансови разходи по видове се разпределят както следва:

	Текуща година	Предходна година
Разходи за лихви	-	-
Разход от операции с финансови активи и Инструменти	-	-
Други финансови разходи	1	-
Валутно курсови разлики	-	-
	1	-

Увеличението на реализираните приходи от дейността за периода спрямо предходната година възлиза на **88 хил. лева** или **21%**.

Разходи за дейността по Отчета за всеобхватния доход

Общата сума на разходите за дейността на дружеството по отчет за текущата година е в размер на **526 хил. лева**, което е с **12 %** повече в сравнение с отчетените през предходната разходи за дейността от **471 хил. лева**.

Финансов резултат на АБ„ХЕЛВЕЦИЯ” ЕООД

Финансовият резултат на **АБ„ХЕЛВЕЦИЯ” ЕООД** е загуба в размер на **13 хил. лева**.
За текущата година дължимия корпоративен данък е в размер на **0 хил. лева**.
Прихода на отсрочени корпоративни данъци е в размер на **0 хил. лева**. Разходите за данъци в отчета за доходите общо са в размер на **0 хил. лева**.
Увеличението спрямо финансовия резултат за предходната година, е в размер на **32 хил. лева**.

АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА (продължение)
31 ДЕКЕМВРИ 2017г.

Баланс на АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД

АКТИВ

Към 31 декември на текущата година активите на АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД по балансова стойност възлизат на **109 хил. лева.**, в т.ч. стойността на **нетекущите активи** е в размер на **47 хил. лева**, а на **текущите активи** – **62 хил. лева**. Към 31 декември на предходната година активите на Дружеството по балансова стойност са възлизали общо в размер на **107 хил. лева**. Увеличението е в размер на **2 хил. лева**.

Нетекущи активи

Нетекущите активи по видове са разпределени както следва:

	Текуща година	Предходна година
Имоти, машини, съоръжения и оборудване	0	1
Нематериални активи	0	0
Разходи за придобиване на ДМА	47	47
Финансови активи	-	-
Отсрочени данъци	0	1
	47	49

За текущата година нетекущите активи са се намалели с 2 хил. лева или 4 %.

Текущи активи

Текущите активи към 31 декември на текущата година са в размер на **62 хил. лева**. За същия период на предходната година текущите активи са били на обща стойност **58 хил. лева**. Намалението е в размер на **4 хил. лева**. Текущите активи са разпределени по видове, както следва:

	Текуща година	Предходна година
Търговски и други вземания	45	40
Краткосрочни заеми	-	-
Текуща част на инвестиции, държани до падеж	-	-
Финансовите активи, отчитани по справедлива цена в печалбата или загубата	-	-
Паричните средства	17	18
	62	58

ПАСИВ

Към 31 декември на текущата година общият капиталов ресурс на дружеството, по балансова стойност, възлиза на **-21 хил. лева**, в т.ч.

♦ **Собствен капитал и резерви** в размер на **5 хил. лева**. Няма разлика от миналата година.

♦ **Нетекущи и текущи пасиви** в размер на **0 хил. лева**. Увеличението е в размер на **0 хил. лева**.

Капитал и резерви

Собственият капитал на дружеството към 31 декември на текущата година е в размер на **-21 хил. лева**, в т.ч.:

- **Основен капитал** на АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД е в размер на **5 хил. лева**.

- **Резерви**

	Текуща година	Предходна година
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	-	-
Общи резерви	-	-
Други резерви	-	-
	-	-

Дружеството няма заделени резерви за текущата, както и за предходната година.

II. Основни финансово - икономически резултати на АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД (продължение)

- **Финансов резултат**

	Текуща година	Предходна година
Неразпределена печалба от предходни години	(13)	32
Текущ резултат	(13)	(45)
	(26)	(13)

Намалението спрямо същия период на миналата година е в размер на **13 хил. лева**.

Пасиви

Пасивите към 31 декември на текущата година възлизат на **109 хил. лева**.
 Структурата на пасивите, е както следва:

Нетекущи пасиви

	Текуща година	Предходна година
Пасиви по отсрочени данъци	-	-
Задължения по финансов лизинг	-	-
Други задължения	0	0
	0	0

Текущи пасиви

	Текуща година	Предходна година
Задължения към доставчици и клиенти и текуща част от нетекущи задължения	72	58
Задължения към финансови предприятия	-	-
Задължения към персонала	30	29
Данъци и социално осигуряване	10	11
Неизплатени дивиденди	-	-
Други краткосрочни задължения	18	17
	130	115

Увеличението на текущите пасиви спрямо предходната година е в размер на **15 хил. лева**.

II. Основни финансово-икономически резултати на АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД (продължение)

Финансовия отчет на Дружеството е изготвен при спазване на основните счетоводни принципи, визирани в чл.4 от Закона за счетоводството, а именно:

- ✓ текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на плащането и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят;
- ✓ действащо предприятие – в предвидимо бъдеще предприятието няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- ✓ предпазливост;
- ✓ съпоставимост между приходи и разходи;
- ✓ предимство на съдържанието пред формата;
- ✓ запазване по възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

III. Средносписъчният брой на персонала на **АБ„ХЕЛВЕЦИЯ” ЕООД** към 31 декември на текущата година е 20 човека.

VI. Важни научни изследвания и разработки

Дейността на **АБ„ХЕЛВЕЦИЯ” ЕООД** не е свързана пряко с извършването на научни изследвания и разработки.

VII. Отговорности на ръководството за изготвяне на финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на неконсолидирания финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети в Европейския съюз, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Гр. София
09.02.2018г.

Ръководител:
/Д.Георгиева/



АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
31 ДЕКЕМВРИ 2017г.

Показатели	Приложения	2017 Хил.лв.	2016 Хил.лв.
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	6	47	48
Нематериални активи	7		
Инвестиционни имоти			
Нетекущи предоставени заеми			
Отсрочени данъчни активи			1
Общо нетекущи активи		47	49
Текущи активи			
Материални запаси			
Търговски и други вземания	8	45	40
Текущи предоставени заеми			
Текущ корпоративен данък			
Инвестиции, държани до падеж			
Финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата			
Пари и парични еквиваленти	9	17	18
Общо текущи активи		62	58
Сума на активите		109	107
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Регистриран капитал и резерви			
Регистриран капитал	16	5	5
Резерви			
Неразпределена печалба/Непокрита загуба	16	(26)	(13)
Общо		(21)	(8)
Нетекущи пасиви			
Дългосрочни заеми;			
Отсрочени данъчни пасиви			
Други дългосрочни задължения,вкл.провизии			
Общо			
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения;	11	130	115
Краткосрочни заеми			
Текуща част от дългосрочни заеми;			
Текущ корпоративен данък			
Краткосрочни провизии			
Общо		130	115
Сума на пасивите		130	115
Сума на собствения капитал и пасивите		109	107

Дата на съставяне:09.02.2018г.

Град София

Съставител:


 /Илиана Тишева/

Ръководител:


 /Д.Георгиева/



АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

Показатели	Прилож ения	2017 Хил.лв.	2016 Хил.лв.
Приходи	12	505	426
Други доходи	12	9	
Финансови приходи			
Балансова стойност на продадени активи;			
Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
Разходи за материали и услуги	13	(69)	(62)
Разходи за персонала	13	(454)	(389)
Разходи за амортизация	13	(1)	(8)
Разходи за обезценка на имоти, машини и съоръжения			
Други разходи	13	(2)	(12)
Финансови разходи	14	(1)	
Печалба преди данъчно облагане	16	(13)	(45)
Разход за корпоративен данък			
Печалба/Загуба за периода	16	(13)	(45)
Промени от преоценка в справедливата стойност на имоти, машини, съоръжения			
Промени от отсрочен корпоративен данък в капитала			
Друг всеобхватен доход за периода			
Общ всеобхватен доход за периода	16	(13)	(45)
Печалба на дял, изчислена на база на печалба, подлежаща на разпределение между притежателите на собствен капитал на дружеството за годината /в лева за 1 дял/		(3)	(9)

Финансовият отчет е одобрен от ръководния орган.

Дата на съставяне: 09.02.2018г.

Град София

Съставител:.....
/ Илиана Тишева /

Ръководител:.....
/Д.Георгиева/



АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Приложения	2017 Хил.лв.	2017 Хил.лв.	2017 Хил.лв.	2016 Хил.лв.	2016 Хил.лв.	2016 Хил.лв.
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
1	2	3	4	5	3	4	5
А. Парични потоци от основна дейност							
Постъпления и Плащания на доставчици		602	(69)	533	534	(63)	471
Плащания за персонала			287	(287)		(366)	(366)
Плащания на лихви, дивиденди и други подобни.							
Положителни и отрицателни курсови разлики							
Други постъпления/плащания			247	(247)		(94)	(94)
Нетни парични потоци		602	(603)	(1)	534	(523)	11
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Плащания и постъпления от продажба на нетекущи активи							
Други постъпления/плащания от инвестиционна дейност							
Нетни парични потоци							
В. Парични потоци от финансова дейност							
Постъпления от получени заеми							
Плащания за получени заеми;							
Постъпления и плащания на лихви, дивиденди							
Плащания по финансов лизинг							
Нетни парични потоци							
Нетно увеличение/намаление на паричните средства и еквиваленти		602	(523)	(1)	534	(523)	11
Парични средства и еквиваленти в началото на периода	9			18			7
Парични средства и еквиваленти в края на периода	9			17			18

Дата на съставяне: 09.02.2018г.

Град София

Съставител:

/ Илиана Тишева /

Ръководител:

/ Д. Георгиева /



АБ „ХЕЛВЕЦИЯ“ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
31 ДЕКЕМВРИ 2017 г.

Салда и операции В хил.лв.	Приложения	Регистриран Капитал	Резерви от преоценка	Други резерви	Неразпределена печалба/ загуба	Общо
Салдо към 01.01.2017г.		5			(13)	(8)
Промени в счетоводната Политика						
Корекции на съществени Грешки						
Общ ефект от прилагане на преизчисления със задна дата						
Печалба/Загуба за периода	16				(13)	(13)
Друг всеобхватен доход						
Общ всеобхватен доход	16				(13)	(13)
Емисия на капитал от собствениците						
Начислени дивиденди						
Прехвърлени резерви в Печалба						
Прехвърлена печалба в резерви						
Начислени провизии						
Обща сума на признати Приходи и разходи за Периода						
Салдо към 31.12.2017г.		5			(26)	(21)

Дата на съставяне: 09.02.2018г.

Град София

Съставител:.....

/ Илиана Тишева /

Ръководител:.....

/ Д. Георгиева /

