2017 г.

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината приключваща на
31.12.2017 г.

„АВТОАКТИВ" ООД,
ЕИК - 102660294

TRIAL MODE − a valid license will remove this message. See the keywords property of this PDF for more information.

СЪДЪРЖАНИЕ

НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 2017 г.

1. Финансов отчет към 31 декември 2017 г. стр. 2
2. Приложение към годишния финансовия отчет стр. 6
3. Доклад за дейността за 2017 г. стр. 18

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
АВТОАКТИВ ООД
за 2017 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**113**	**133**
а) суровини и материали	48	60
б) външни услуги	65	73
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	**720**	**527**
а) разходи за възнаграждения	685	498
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	35	29
- осигуровки свързани с пенсии	25	20
3 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**88**	**107**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**88**	**107**
- разходи за амортизация	88	107
4 Други разходи, в т.ч.:	**1 987**	**1 866**
а) балансова стойност на продадени активи	1 961	1 835
Общо разходи за оперативната дейност	**2 908**	**2 633**
5 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**10**	**10**
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	3	3
Общо финансови разходи	**10**	**10**
Общо разходи за обичайната дейност	**2 918**	**2 643**
6 Печалба от обичайната дейност	**272**	**388**
Общо разходи	**2 918**	**2 643**
7 Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**272**	**388**
8 ***Разходи за данъци***	***27***	***39***
9 Печалба	**245**	**349**
Всичко (общо разходи) + 8 + 9	3 190	3 031

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**3 177**	**3 023**
а) стоки	3 150	3 001
б) услуги	27	22
2 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		3
3 Други приходи, в т.ч.:	11	4
Общо приходи от оперативната дейност	**3 188**	**3 030**
4 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**2**	**1**
а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	
Общо финансови приходи	**2**	**1**
Общо приходи от обичайната дейност	**3 190**	**3 031**
Общо приходи	**3 190**	**3 031**
Всичко (Общо приходи)	3 190	3 031

Дата на съставяне: 27.02.2018 г.

гр. Бургас

Ръководител: .....
Траян Колаксъзов

АВТОАКТИВ ООД Бургас

Съставител: .....
Златина Попова

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
АВТОАКТИВ ООД
към 31.12.2017 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ***Нетекущи (дълготрайни) активи***			**А.** ***Собствен капитал***		
I. Дълготрайни материални активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
1. Земи и сгради, в т. ч.:	1 245	1 306	**II. Резерви**		
- земи	144	144	1. Други резерви	158	158
- сгради	1 101	1 162	**Общо за група II. :**	**158**	**158**
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	5	**III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
3. Съоръжения и други	70	90	- неразпределена печалба	3 369	3 214
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в	17		**Общо за група III. :**	**3 369**	**3 214**
Общо за група I. :	**1 334**	**1 401**	**IV. Текуща печалба (загуба)**	**245**	**349**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А. :	*1 334*	*1 401*	***ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А. :***	*3 777*	*3 726*
Б. ***Текущи (краткотрайни) активи***			**Б.** ***Задължения***		
I. Материални запаси			1. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	64	94
1. Суровини и материали	2	1	- до 1 година	32	30
2. Продукция и стоки, в т. ч.:	1 741	1 393	- над 1 година	32	64
- стоки	1 741	1 393	2. Получени аванси, в т. ч.:	1	1
Общо за група I. :	**1 743**	**1 394**	- до 1 година	1	1
II. Вземания			3. Задължения към доставчици, в т. ч.:	64	52
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	397	332	- до 1 година	64	52
2. Други вземания, в т. ч.:	675	690	4. Други задължения, в. т. ч.:	723	726
над 1 година	627	644	до 1 година	100	82
Общо за група II. :	**1 072**	**1 022**	- над 1 година	623	644
. Парични средства, в т. ч.:			към персонала, в т.ч.:	17	15
- в брой	256	601	- до 1 година	17	15
- в безсрочни сметки (депозити)	221	177	осигурителни задължения, в т. ч.:	6	5
Общо за група III. :	**477**	**778**	- до 1 година	6	5
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б. :	*3 292*	*3 194*	- данъчни задължения, в т. ч.:	30	17
В. ***Разходи за бъдещи периоди***	*3*	*4*	- до 1 година	30	17
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б., в т.ч. :	*852*	*873*
			- до 1 година	197	165
			- над 1 година	655	708
СУМА НА АКТИВА	**4 629**	**4 599**	**СУМА НА ПАСИВА**	**4 629**	**4 599**

Дата на съставяне: 27.02.2018 г.
гр. Бургас

Ръководител: .....
Траян Колаксъзов

"АВТОАКТИВ" ООД Бургас

Съставител: .....
Златина Попова

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
АВТОАКТИВ ООД
за 2017 г.

	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 основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 731	2 574	1 157	3 554	2 292	1 262
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		716	(716)		522	(522)
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		7	(7)		5	(5)
4	Платени и възстановени данъци върху печалбата		28	(28)		56	(56)
5	Плащания при разпределения на печалби		185	(185)			-
6	Други парични потоци от основна дейност	54	538	(484)	43	472	(429)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***3 785***	***4 048***	***(263)***	***3 597***	***3 347***	***250***
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	(5)		57	(57)
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**5**	**(5)**	**-**	**57**	**(57)**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**			**-**			**-**
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		30	(30)		30	(30)
2	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		3	(3)		4	(4)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**-**	**33**	**(33)**	**-**	**34**	**(34)**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**3 785**	**4 086**	**(301)**	**3 597**	**3 438**	**159**
Д.	Парични средства в началото на периода			**778**			**619**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**477**			**778**

Дата на съставяне: 27.02.2018 г.

гр. Бургас

Ръководител: .....
Траян Колаксъзов

"АВТОАКТИВ" ООД Бургас

Съставител: .....
Златина Попова

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
АВТОАКТИВ ООД
за 2017 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Други резерви	Неразпределена печалба	Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
а	1	2	3	4	5
1 ***Салдо в началото на отчетния период***	**5**	**158**	**3 214**	**349**	**3 726**
2 ***Салдо след промени в счетоводната политика и грешки***	**5**	**158**	**3 214**	**349**	**3 726**
3 Финансов резултат от текущия период				245	**245**
4 Разпределние на печалба в т.ч.:			155	(349)	**(194)**
4.1 - за дивиденти			195		**195**
5 ***Салдо към края на отчетния период***	**5**	**158**	**3 369**	**245**	**3 777**
6 Собствен капитал към края на отчетния период	**5**	**158**	**3 369**	**245**	**3 777**

Дата на съставяне: 27.02.2018 г.
гр. Бургас

Ръководител: ……
Траян Колаксъзов

"АВТОАКТИВ" Бургас ООД

Съставител: ……
Златина Попова

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2017 г.

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2017 г. и завършващ на 31.12.2017 г.

Предходен период –периодът започващ на 01.01.2016 г. и завършващ на 31.12.2016 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на "АВТОАКТИВ" ООД

ЕИК - 102660294

Адрес на управление - гр. Бургас, ПЗ „Север", ул. "Проф. Яким Якимов" № 13

Дата на изготвяне: 27.02.2018 г.

Дата на одобрение : 19.03.2018 г. с Решение на Общо събрание на съдружниците.

Годишният финансов отчет е подписан от името на "АВТОАКТИВ" ООД от :

Управител : Траян Колаксъзов

Съставител: Златина Попова

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

I. Обща информация

Наименование на предприятието:"АВТОАКТИВ" ООД

Държава на регистрация на предприятието:Република България

Седалище и адрес на регистрация: гр. Бургас, ПЗ „Север", ул."Проф. Яким Якимов" № 13

Място на офис и/или извършване на стопанска дейност: гр. Бургас, гр. София; гр. Сливен Администрация и управление – гр. Бургас

Средно списъчен брой служители за 2017 г. – 19 бр.

Клонове регистрирани по ТЗ - няма.

Годишният финансов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев.

Собственост и управление към 31.12.2017 г.:

Едноличен собственик на капитала	Брой дялове	Стойност	Относителен дял
Траян Димитров Колаксъзов	25 бр.	2 500 лв.	50 %
Георги Димитров Колаксъзов	25 бр.	2 500 лв.	50 %
ОБЩО:	**50 бр.**	**5 000 лв.**	**100 %**

Управителните органи на "АВТОАКТИВ" ООД през 2017 г. са:

- Общо събрание на съдружниците - Траян Димитров Колаксъзов и Георги Димитров Колаксъзов;
- Управители - Траян Димитров Колаксъзов и Георги Димитров Колаксъзов, като представляват Дружеството заедно и поотделно.

Предмет на дейност :

Предметът на дейност на Дружеството е: Търговия на дребно с части и принадлежности за автомобили.

II. База за изготвяне на финансовите отчети :

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти и Закона за счетоводството.

Финансовият отчет е изготвен на принципа «действащо предприятие» и «текущо начисляване».

III.Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания

1.Дълготрайни материални активи:

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи, които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700 лв. Активите, които имат стойност по - ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки дълготраен материален актив се оценява при придобиването му по цена на придобиване, определена в съответствие с изискванията на СС 16.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

Амортизация на дълготрайни материални активи се начислява съгласно СС 4.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот.

Средният полезен живот в години за основните групи дълготрайни материални активи, е както следва:

Група	Години
Сгради и конструкции	25
Машини и оборудване	3 и 1/3
Автомобили	4
Други дълготрайни активи	6 и 2/3
Компютърна техника	2

Върху собствеността на земя и сграда, находящи се в гр. София, има учредена договорна ипотека с цел обезпечаване на банков кредит за закупуването и.

През отчетната година са въведени в експлоатация нови ДМА в размер на 4 хил.лв. и няма отписани поради изваждане от употреба ДМА. Балансовата стойност на ДМА е общо 1 334 хил.лв. Историческата им цена и начислените амортизации по групи са както следва:

ДМА	Ист. цена в хил. лв.	Нач. амортиз. в хил. лв.
Земи	144	-
Сгради и конструкции	1 508	407
Машини и оборудване	16	14
Съоръжения и други	572	502
ДМА в процес на изграждане	17	-
Общо:	**2 257**	**923**

През отчетния период не е извършвана обезценка на ДМА.
Приложение - Справка за дълготрайните активи към 31.12.2017 г.

2.Дълготрайни нематериални активи:

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. Цената на придобиване представлява справедливата стойност на съответния актив към датата на придобиване и тя включва покупната стойност и всички други преки разходи по сделката. В техния състав са включени лицензии за програмни продукти.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи при определен полезен живот 2 години.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Тогава обезценката се включва като разход в отчета за приходи и разходи.

Нематериалните активи се отписват, когато се извадят трайно от употреба и не се очакват от тях бъдещи стопански изгоди или се продадат.

През отчетната година няма въведени в експлоатация нови ДНА и няма отписани поради изваждане от употреба ДНА или продажба.
Дълготрайните нематериални активи към 31.12.2017 г. и към 31.12.2016 г. - имат нулева балансова стойност.

3. Материални запаси

Материални запаси се отчитат съгласно СС 2.
Материалните запаси се оценяват при тяхното придобиване по доставната стойност /себестойност/.
Доставната стойност включва сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до сегашното състояние и местоположение.
Оценката им при потребление се извършва по метода "Средно претеглена стойност".
В края на годината материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната или нетната реализируема стойност.
Наличните в края на годината материални запаси са оценени по доставната стойност, която е по-ниска от нетната реализируема стойност, т.е. не е извършвана обезценка до нетната реализируема стойност.

Към 31.12.2017 г., представените в баланса материални запаси са в размер на 1 743 хил. лв. се състоят от - стоки в размер на 1 741 хил.лв. и материали 2 хил.лв. Съпоставимо към 31.12.2016 г., представените в баланса материални запаси са в размер на 1 394 хил. лв. и се състоят от - стоки в размер на 1 393 хил.лв. и материали 1 хил.лв.

Към 31.12.2017 г., Дружеството няма предоставени в залог материални запаси за обезпечаване на пасиви.

4. Вземания

Като вземания възникнали първоначално в дружеството се класифицират вземания възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори. Представените в баланса вземания в размер на 1 072 хил. лв., се състоят от:

- краткосрочни вземания - 445 хил. лв., които включват: вземания от клиенти и доставчици – 397 хил. лв, и други краткосрочни вземания - 48 хил.лв.;
- дългосрочни вземания – 627 хил.лв.

Първоначално тези вземания се оценяват по цена на придобиване /историческа цена/.
След първоначалното признаване вземанията от клиенти и доставчици, които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.
Към датата на финансовия отчет се прави преглед за обезценка на всички вземания, която се извършва по решение на ръководството, като се прилага индивидуален подход.
През текущия период е извършена обезценка на вземания в размер на 5 хил.лв.

5. Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, в лева и във валута.
Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност и заключителен курс на БНБ към 31.12.2017 г.
Представената в баланса сума към 31.12.2017 г. е в размер на 477 хил.лв. и се състои от парични средства в брой – 256 хил.лв, от които 252 хил.лв. в български лева и 4 хил.лв. във валута – EUR. Паричните средства по безсрочни депозити в банки са в размер на 221 хил.лв., съпоставимо към 31.12.2016 г., представената в баланса сума е в размер на 778 хил.лв. и се състои от парични средства в брой – 601 хил.лв, от които 597 хил.лв. в български лева и 4 хил.лв. във валута – EUR и паричните средства по безсрочни депозити в банки в размер на 177 хил. лв.

6. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството към 31.12.2017 г. е в размер на 3 777 хил.лв. и се състои от:

- Основен/записан капитал – представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрация и е изцяло внесен – 5 хил.лв.;
- Други резерви в размер на 158 хил.лв.;
- Неразпределена печалба - 3 369 хил.лв.;
- Текуща печалба – 245 хил.лв.

7. Задължения

Класифициране на задълженията:

- Като пасиви възникнали първоначално в предприятието се класифицират задължения възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от доставчици.

Първоначално тези задължения се оценяват по себестойност.

След първоначалното признаване пасивите към контрагенти, които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.Дружеството оповестява :

- Задължения към финансови институции – 64 хил.лв., от които краткосрочни 32 хил.лв. и 32 хил.лв. с падеж над 1 година;
- Задължения към доставчици – към 31.12.2017 г. са 64 хил.лв., спрямо 52 хил.лв. към 31.12.2016 г.
- Задължения по получени аванси – към 31.12.2017 г. са 1 хил.лв., спрямо 1 хил. лв. към 31.12.2016 г.
- Задължения към персонал и осигурителни организации се класифицират задължения на предприятието по повод на минал труд положен от наетия персонал и съответните

осигурителни вноски които се изискват от българското законодателство. Дружеството няма приета политика да начислява дългосрочни доходи на персонала. Към 31.12.2017 г. представените задължения към персонала са в размер на 17 хил.лв. и задължения към осигурителни организации – 6 хил.лв. Към 31.12.2017 г. са начислени суми за неизползван годишен отпуск на персонала в размер на – 1 хил.лв.

- Текущи данъчни задължения са задължения на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство. Представени са по стойности в съответствие с правилата на съответния данъчен закон за определяне на стойността на всеки вид данък. Към 31.12.2017 г. представените задължения са в размер на 30 хил.лв., от които текущо задължение по ЗДДС - 26 хил. лв. и други данъци по ЗКПО – 3 хил.лв. и ДОД – 1 хил.лв.

„Автоактив" ООД; класифицира като дългосрочни се задължения, които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на финансовия отчет. Представените в баланса дългосрочни задължения са в размер на 655 хил.лв., от които задължения по застрахователни полици – 623 хил.лв. и задължения към финансови институции 32 хил.лв.

8. Обезценки на активи

Обезценки на активи се извършват съгласно изискванията на СС32 и СС36 регламентиращи отчитането на обезценка на различните видове активи.

През 2017 г. е отчетена обезценка на несъбираеми вземания с изтекъл давностен срок, в размер на 5 хил.лв.

9.Свързани лица

Свързани лица - лицата са свързани, когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения. Те могат да бъдат юридически и физически лица, в т. ч. управленски персонал.

През 2017 г. „Автоактив" ООД не е извършило сделки с лица, отговарящи на критерия за свързаност.

10. Разходи

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването им за разход за текущия период се извършва едновременно при начисляване на съответстващите им приходи.

Към разходите за дейността се отнасят и финансови разходи, които дружеството отчита и са свързани с обичайната дейност.

Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни разходи само такива разходи които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради което не се очаква да се повтарят често.

Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

Информация за отчетените разходи е представена, както следва:

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2017	Годината приключваща на 31.12.2016
Разходи за суровини и материали:		
Инвентар под прага на същественост	2	7
Горива	17	20
Ел. енергия и газоснабдяване	10	11
Вода	1	1
Консумативи и материали - автопарк	8	8
Канцеларски, почистващи и рекламни материали	6	4
Други	4	9
Всичко разходи за материали:	***48***	***60***
Разходи за външни услуги:		
Застраховки	9	10
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни	23	22
Ремонтни услуги	6	10
Консултантски (юридически и счетоводни)	6	2
Рекламни	1	7
Охрана	2	2
Поддръжка софтуер	1	2
Наем	12	10
Други	5	8
Всичко разходи за външни услуги:	***65***	***73***
Разходи за амортизация и обезценка на :		
Разходи за амортизация на ДМА	88	106
Разходи за амортизация на НДА	-	1
Всичко разходи за амортизации:	***88***	***107***
Разходи за персонала:		
Разходи за заплати	685	497
Разходи за осигуровки	35	30
Всичко разходи за заплати и осигуровки:	***720***	***527***
Други разходи		
Разходи за командировки	1	6
Разходи за МДТ и други данъци	15	14
Други разходи	5	6
Обезценени вземания	*5*	*5*
Балансова стойност на подадените активи в т.ч.:	*1 961*	*1 835*
- стоки	1 961	1 835
Всичко други разходи:	***1 987***	***1 866***
Общо разходи за оперативна дейност	***2 908***	***2 633***

11.Приходи

Дружеството отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове.
Признаването на приходите се извършва при спазване на приетата счетоводна политика за следните видове приходи:

- Приходи от продажба на стоки – при прехвърляне собствеността и предаване на съответните активи на купувачите.
- Приходите от наеми се признават на времева база за срока на договора.

Към приходите от обичайна дейност за дружеството се отнасят и финансовите приходи.
Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни приходи само такива приходи, които са ясно разграничими от обичайната дейност и поради това не следва да се повтарят често.
Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване.
Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако друг стандарт изисква или позволява друго.

Информация за приходите е представена, както следва :

(хил.лв.)

Вид на прихода	Годината приключваща на 31.12.2017 г.	Годината приключваща на 31.12.2016 г.
Приходи от продажби		
Продажби на стоки	3 150	3 001
Услуги	27	22
Всичко нетни приходи от продажби:	***3 177***	***3 023***
Други приходи	11	4
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	3
Финансови приходи	2	1
Общо приходи:	***3 190***	***3 031***

12.Отчет за паричния поток

Дружеството отчита и представя паричните потоци по прекия метод съгласно изискванията на СС 7.
Паричните потоци се класифицират като парични потоци от:

- Основна дейност
- Инвестиционна дейност
- Финансова дейност

13. Отчет за собствения капитал

Приета е счетоводна политика да се изготвя отчета чрез включване на нетна печалба и загуба за периода, салдото на неразпределената печалба както и движенията за периода.
Всички статии на приходи или разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите СС се признават директно в собствения капитал.
Кумулативен ефект от промените в счетоводна политика и фундаментални грешки в съответствие с СС 8;
Прехвърляне и разпределение на капитал между собствениците.

Настъпилите промени в резултат на всички изменения по всички елементи на собствения капитал.

IV. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РЕСУРСИ

Управлението на риска в дружеството се осъществява текущо от Управителя, подпомаган от главния счетоводител, на база на утвърдена политика чрез която са разработени конкретните процедури за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден риск.

Валутен риск

Дружеството осъществява част от сделките си в щатски долари и евро. Чуждестранните транзакции на „Автоактив" ООД, деноминирани в щатски долари, излагат Дружеството на валутен риск. Валутния риск е свързан с движението на валутния курс на щатския долар спрямо българския лев при бъдещите стопански операции.

Дружеството има дългосрочни задължения по банков заем, които са деноминирани в евро. Тези задължения се отчитат по амортизирана стойност. Чуждестранните транзакции на Дружеството, деноминирани в евро не излагат Дружеството на валутен риск, тъй като курсът на българския лев и фиксиран към еврото.

За да намали валутния риск, Дружеството следи паричните потоци, които не са в български лева.

Ценови риск

Дружеството е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на доставяните стоки. С цел минимизиране на ценовия риск е възприет подход продажните цени на наличните стоки да се разглеждат ежемесечно, както и предлаганите отстъпки към клиенти.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки (текущи и депозитни), търговски и други краткосрочни вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските и кредитните вземания. Последните са представени в отчета за финансовото състояние в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Събираемостта на вземанията се контролира текущо от Ръководството на Дружеството, съгласно установената кредитна политика. За целта се прави преглед на откритите позиции по клиенти и индивидуални суми към тях, както и получените постъпления, като се извършва равнение и анализ.

Паричните, включително разплащателни операции, са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно

поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност за финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите за капитала.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала на база съотношението на задлъжнялост. Това съотношение се изчислява между нетния дългов капитал към общата сума на ангажирания капитал. Нетният дългов капитал се определя като разлика между всички привлечени заемни средства (краткосрочни и дългосрочни) така, както са посочени в отчета за финансовото състояние и паричните средства и парични еквиваленти. Общата сума на ангажирания капитал е равна на собствения капитал и нетния дългов капитал.

V.Други оповестявания

1.Събития след датата на баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на СС 10.

2.Издадени от предприятието ценни книжа

През 2017 г., няма издадени от "Автоактив" ООД ценни книжа.

3. Несигурност

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с принципа на „действащо предприятие".

VI. Финансови показатели

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2017 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

Показател за рентабилност	Стойност 2017 г.	Стойност 2016 г.
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	0,08	0,12
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	0,06	0,09
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	0,29	0,40
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	0,05	0,08

Показател за ефективност	**стойност**	**стойност**
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	1,09	1,13
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	0,91	0,87
Показател за ликвидност	**стойност**	**стойност**
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	19,95	23,66
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	9,39	13,33
Коефициент на Незабавна Ликвидност	7,86	10,91

Приложение :

1. Справка за дълготрайните активи към 31.12.2017 г.

Съставител: **Ръководител:**

(Златина Попова) **(Траян Колаксъзов)**

Дата: 27.02.2018 г.

„АВТОАКТИВ" ООД Бургас

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2017 г.
АВТОАКТИВ ООД

(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															
Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	7			7			7	7			7			7	-
Търговска репутация				-			-				-			-	-
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	7	-	-	7	-	-	7	7	-	-	7	-	-	7	-
II. Дълготрайни материални активи															
Земи и сгради, в т. ч.:	**1 652**	-	-	**1 652**	-	-	**1 652**	**346**	**61**	-	**407**	-	-	**407**	**1 245**
земи	144			**144**			**144**				-			-	**144**
сгради	1 508			**1 508**			**1 508**	346	61		**407**			**407**	**1 101**
Машини, производствено оборудване и апаратура	16			**16**			**16**	11	3		**14**			**14**	**2**
Съоръжения и други	568	4		**572**			**572**	478	24		**502**			**502**	**70**
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		17		**17**			**17**				-			-	**17**
Общо за група II:	**2 236**	**21**	-	**2 257**	-	-	**2 257**	**835**	**88**	-	**923**	-	-	**923**	**1 334**
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
Други заеми				-			-				-			-	-
Изкупени собствени акции номинална стойност				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци	-			-			-				-			-	-
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	***2 243***	***21***	-	***2 264***	-	-	***2 264***	***842***	***88***	-	***930***	-	-	***930***	***1 334***

Дата на съставяне: 27.02.2018 г.
гр. Бургас

Ръководител: .....
Траян Колаксъзов

„АВТОАКТИВ" ООД Бургас

Съставител: .....
Златина Попова

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на "АВТОАКТИВ" ООД
през 2017 г.

"Автоактив" е регистрирано в търговския регистър по фирмено дело № 2362 / 2000 г. като еднолично дружество с ограничена отговорност. На 28.01.2015 г., половината от дяловете на Дружеството се придобиват от Георги Димитров Колаксъзов.

„Автоактив" ООД се представлява от Траян Димитров Колаксъзов и Георги Димитров Колаксъзов – заедно и поотделно.

Седалище и адрес на управление: гр. Бургас, Промишлена зана „Север", ул. „Проф. Яким Якимов" № 13. Предмет на дейност: търговия с авточасти, гуми, масла и аксесоари за МПС, транспортни услуги, и други.

Основният (регистриран) капитал на дружеството е в размер на 5 000,00 лева, разпределен в 5 000,00 броя дялове с номинална стойност по 1 лев всеки и е напълно внесен.

1. Преглед на дейността, развитието и резултатите на Дружеството през 2017 г.

"Автоактив" ООД приключва отчетната 2017 г. със счетоводна печалба след облагане с данъци в размер на 245 хил.лв., като отчита следните показатели:

Показател	Стойност - лева
Общо приходи по ОПР	3 190 216.92
Общо разходи по ОПР	2 917 876.05
Фин. резултат по ОПР (печалба) преди данъци	272 340.87
Увеличения на финансовия резултат –	92 477.45
Намаления на финансовия резултат	92 988.19
Данъчен финансов резултат	271 830.13
Корпоративен данък 10%	27 183.01
Надвнесен данък от минали години	-
Платени авансови вноски за 2017 г.	27 000.00
Разлика корпоративен данък за внасяне	183.01
Печалба след облагане с данък	245 157.86

№	Наименование на разходите	Текущ период 2017 г.	Предх. период 2016 г.	Ръст/намаление спрямо предх. година	% Изменение
I.	**Наименование на разходите**				
1	Суровини, материали и външни услуги	113	133	(20)	(15)%
2	Разходи за персонала	720	527	193	37%
3	Разходи за амортизации и обезценка	88	107	(19)	(18)%
4	Други разходи	26	31	(5)	(16)%
5	Балансова стойност на	1 961	1 835	126	7%

	продадените активи				
6	Финансови разходи	10	10	-	-
	Общо разходи	***2 918***	***2 643***	***275***	***10 %***
II.	**Наименование на приходите**				
1	Нетни приходи от продажби	3 177	3 023	154	5%
2	Други приходи	11	4	7	175%
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	3	(3)	-
4	Финансови приходи	2	1	1	100%
	Общо приходи	***3 190***	***3 031***	***159***	***5%***
	Финансов резултат - печалба преди облагане с данъци	**272**	**388**	**(116)**	***(30)%***

Анализ на показателите:

- Намаление на разходите за суровини, материали и външни услуги в размер на 20 хил. лв. Дължи се на намаление на разходите за суровини и материали с 12 хил.лв. и намаление на разходите за външни услуги с 8 хил.лв.
- Увеличение на разходите за персонал с 193 хил.лв.
- Намаление на разходите за амортизации и обезценка с (19) хил. лв., в резултат на изхабяване на ДМА – през 2017 г.
- Намаление на другите разходи с (5) хил.лв
- Увеличение на балансовата стойност на продадените активи с 126 хил. лв.
- Финансовите разходи нямат промяна спрямо предходния период.
- Увеличение на сумарните разходи през 2017 с 275 хил.лв. в следствие на посочените по-горе изменения.
- Увеличение на нетните приходи от продажби с 154 хил.лв.
- Увеличение на другите приходи с 7 хил.лв.
- Увеличение на финансовите приходи с 1 хил.лв.
- Намаление на Разходите за придобиване на активи, спрямо предходен период с 3 хил.лв.
- Увеличение на общите приходи с 159 хил.лв. в резултат на всички гореизброени изменения на приходите по пера.
- Финансовия резултат преди облагане с данъци - формиране на печалба за 2017 г., резултат - 272 хил.лв.

2. Важни събития настъпили след датата, към която е съставен Годишния Финансов Отчет

След датата на баланса, до датата на официалното одобрение за публикуване, не са настъпили коригиращи събития налагащи корекции във финансовия отчет.

3. Вероятно бъдещо развитие на предприятието

През 2018 г. ръководството не предвижда промяна в дейността на дружеството. Предвижда се да се продължи тенденцията за осъществяване на активни търговски взаимоотношения с контрагентите на дружеството, с цел увеличаване на пазарния дял и поддържане на конкурентни цени.

4. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

Дружеството не развива научноизследователска и развойна дейност.

5. Информация, съгласно чл. 187 д и 247 от Търговския закон

По чл. 187 д от ТЗ: През отчетната година дружеството не е придобивало собствени акции/дялове.

Органи на управление на "Автоактив" ООД към 31.12.2017 г. са:

- Общо събрание на съдружниците :
  - Траян Димитров Колаксъзов - 50 %
  - Георги Димитров Колаксъзов - 50 %
- Управители – Траян Димитров Колаксъзов и Георги Димитров Колаксъзов.

По чл. 247, ал. 2, т. 1 от ТЗ: През 2017 г. са изплатени суми по договори за управление и контрол на управителите на „Автоактив" ООД, както следва:
Траян Колаксъзов – начислено 165 600 лв., изплатено 147 011 лв.
Георги Колаксъзов – начислено 165 600 лв., изплатено 147 011 лв

По чл. 247, ал. 2, т. 2 и т. 3 от ТЗ: - *неприложимо*

По чл. 247, ал. 2, т. 4 от ТЗ: Собствениците на капитала и Управителя на Дружеството нямат други участия, като ограничено отговорни съдружници с дялове над 25 на сто, както и участия в управлението на други дружества.

По чл. 247, ал. 2, т. 5 от ТЗ:
Няма предстоящи сделки, които са от съществено значение за структурата на собствеността или структурата на физическия обем на продажбите в дружеството.

6. Наличие на клонове на предприятието

Предприятието осъществява дейността си на територията на гр. Бургас, гр. София и гр. Сливен.
Седалището и адреса на управление на дружеството е в гр. Бургас, ПЗ „Север", ул. "Проф. Яким Якимов" № 13.
"Автоактив" ООД няма разкрити клонове в страната и чужбина.

7. Финансови инструменти

„Автоактив" ООД не използва финансови инструменти.

Дата : 27.02.2018 г.

Управител : _____
(Траян Колаксъзов)