

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

АЛМАПЛАСТ ЕООД

01.01.2017-31.12.2017

Е И К : 130960822

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							653	(1559)	459	(442)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	5							653	(1559)	459	(442)
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(245)	(245)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								458		(459)	(1)
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба								458		(459)	(1)
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							1111	(1559)	(245)	(688)
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							1111	(1559)	(245)	(688)

Дата: 15.02.2018

Съставител: Галя Денева
гл.счетоводител Алфакомерс Трейдинг ООД

Гъководител: Ж. ТАБАКОВ



ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2017 ГОДИНА НА АЛМАПЛАСТ ЕООД

СВЕДЕНИЯ ЗА УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

"АЛМАПЛАСТ " ЕООД е регистрирано от Софийски градски съд по фирмено дело N 70190/2002 г. Дружеството е перерегистрирано в ТР към Агенция по вписванията с ЕИК 130960822. със седалище и адрес на управление: България, гр. Ботевград ул. Индустриална 1, представлявано от Жан Стефанов Табаков - едноличен собственик на капитала е била фирма. „

Към 31.12.2017г. капитала на дружеството е в размер на 5000.00 лв.

2. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и приложимите Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия към датата на отчета. При липса на изрични разпоредби в Закона за счетоводството и НСФОМСП се прилагат изискванията, определени в Международните стандарти за финансови отчети.

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;
- Приложение.

В дружеството е възприета финансово – счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите. Спазени са принципите на историческата

цена, модифициран в определени случаи с преоценка на някои активи и/ или пасиви по тяхната справедлива стойност.

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване принципите на:

- 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;
- 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;
- 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 на приходи и разходи: 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 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.

Към датата на изготвяне на Отчета няма решение за реструктуриране на дружеството.

Всички данни за 2017г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Годишният финансов отчет е изготвен на 15.02.2018 г. Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

2.2. Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходи и разходи и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2017 г. са съобразени с измененията в счетоводното законодателство.

2.3 Дефиниция и оценка на елементите на баланса

2.3.1 Дълготрайни материални активи (ДМА) се отразяват счетоводно по тяхната себестойност, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с доставката на актива и въвеждането му в експлоатация. Стойностният праг на същественост за признаването на един актив като дълготраен материален е 700.00 лв.

Всички дълготрайни материални активи се отчитат впоследствие по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и евентуална обезценка, съгласно СС 16.

Поддръжка и ремонти

Когато балансовата стойност е по-висока от възстановимата стойност, дълготрайният материален актив се отчита по неговата възстановима стойност.

Печалбите и загубите от изписване на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат в приходи от дейността.

Поддръжка, ремонти и незначими подобрения се отчитат в отчета за приходи и разходи. Значими модернизации и подобрения, които удължават живота и срока на годност като увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив, се капитализират.

Данъчните амортизации на дълготрайни материални активи се изчисляват по линейния метод. Начисляването на данъчната амортизация започва от началото на месеца, в който данъчният амортизируем актив е въведен в експлоатация или от началото на следващия месец. Датата на въвеждане в експлоатация е документално обоснована – като се съставя АКТ за въвеждане в действие на дадения ДМА. Към акта за въвеждане в действие се прилагат всички фактури, касаещи разхода за придобиване на дадения ДМА. Отразен е % за счетоводната амортизация и данъчната амортизация, и в коя категория се разпределя актива.

Предприятието разработва и утвърждава амортизационен план за всеки амортизируем актив – на база действителният срок на годност на актива. Въз основа на индивидуалните планове е съставен обобщен амортизационен план за

отчетният период за всички амортизируеми ДМА със следното съдържание: номер по ред, номер на групата, наименование, инвентарен номер на актива, отчетна стойност на актива, годишна амортизационна квота – общо и по месеци, начислената до момента амортизация и балансовата стойност.

Данъчно амортизационния план е съобразен с изискванията и разпоредбите на чл.58 от ЗКПО.

2.3.2. Дълготрайните нематериални активи са записани в счетоводството по тяхната себестойност, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с придобиването и въвеждането на актива в експлоатация. Паричните потоци, свързани с дълготрайните нематериални активи са посочени в Отчета за паричните потоци като инвестиционна дейност.

Данъчните амортизации на дълготрайните нематериални активи се изчисляват по линейния метод.

2.3.3 Материални запаси

Според възприетата счетоводна политика, материалните запаси на предприятието при тяхното потребление се отписват по метода средна претеглена цена. Себестойността на готовата продукция е съставена от материали, преки разходи за труд и социални/здравни осигуровки, други преки разходи/ вкл, външни услуги и амортизации) и непреки разходи, свързани с производството. Разпределението на постоянните общопроизводствени разходи за всеки произвеждан продукт се извършва на базата единица продукция. Създадени са технологични разходни норми за всеки продукт. Същите са базирани на база дългогодишен опит на бившата фирма ПЛАСТХИМ, на която сме правопреемник. Ежемесечно се следи и се

съставят отчети за технологичната разходна норма и действителната разходна норма на материалите, вложени в производствения процес.

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване:

- за суровини и материали в готов вид - всички доставни разходи, които включват вноски мита и такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи, които допринасят за привеждането на материалите в готов за ползването им вид;

Метод за отписване на стоково - материалните запаси при тяхното потребление е:

- Средно-претеглена стойност - при този метод средно-претеглената стойност за всяка единица стока или материал се определя от сбора на средно-претеглената стойност на наличните сходни стоки и материали в началото на периода и стойността на сходните, закупени през периода стоки и материали, който сбор се разделя на количеството на сходните стоки и материали - носители на тази стойност.

2.3.4 Краткосрочни вземания

Търговските вземания се отчитат по първоначална стойност, намалена с евентуална провизия за трудносъбираеми вземания, основаваща се на преглед, извършен от ръководството на салдата към края на годината. Несъбираемите вземания се признават за разход в периода, в който бъдат установени.

Към 31.12.16 г. вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.3.5 Парични средства

Паричните средства в чуждестранна валута, при закупуването им се оценяват по курса на придобиване в лева, а при сделки в чуждестранна валута - към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българската народна банка за датата на сделката. В края на всеки месец наличните парични средства във валута са преоценявани съгласно

изискванията на Закона за счетоводството, като разликата между левовата равностойност преди преоценката и тази след преоценката се отразява като курсова разлика.

3. Пасиви

3.1. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2017 г. внесенят и записан основен капитал е в размер на 5000.00 лв.

3.2 Задължения

Предприятието отчита задълженията си като ги класифицира като дългосрочни - с падеж повече от 1 година и като текущи - краткосрочни, дължими през следващите 12 месеца, считано от датата на ГФО.

4. Нетни приходи

Признаване на приходите и разходите. Приходите от продажби и разходите за дейността са отразявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването е извършено при спазване на изискването за причинно следствената връзка между тях.

5. Други оповестявания

- Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод;
- През 2017 година са начислени времеви разлики и отсрочени данъчни активи и пасиви / и разлики в АО/ ;
- Предприятието няма текущи правни или конструктивни задължения и през 2017 година не са начислявани провизии по условни задължения и активи.

6. Финансово състояние и основни рискове пред дружеството за 2017 г.

Управителят на фирмата определя състоянието на дружеството като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2017 г. е на базата на принципа за „действащо предприятие”.

Структурата на собствения капитал в хил. лв. е следната:

№	Наименование	2017 г.		2016г.	
		ст-ст	%	Ст-ст	%
1.	Основен капитал	5	(0.73)	5	(1.12)
3.	Неразпределена печалба от минали години	1111	(161.48)	653	(147.74)
4	Непокрита загуба от минали години	(1559)	226.60	(1559)	352.71
.	Други резерви				
6.	Резултат от текущия период	(245)	35.61	459	(103.80)
ОБЩО:		(688)	100.00	(442)	100.00

- Коефициент на финансова автономност:

№	Наименование	2017	2016
1.	Собствен капитал	(688)	(442)
2.	Пасиви	2739	2588

Коефициент за 2013 година $5490/(670) = (8.19)$
Коефициент за 2014 година $3526/(619) = (5.70)$
Коефициент за 2015 година $3517/(901) = (3.90)$
Коефициент за 2016 година $2588/(442) = (5.86)$
Коефициент за 2017 година $2739/(688) = (3.98)$

Ползваните източници на ликвидност на АЛМАПЛАСТ ЕООД до момента на изготвяне на настоящия доклад са основно вътрешни – собствен капитал и постъпления от основната дейност.

Представените в пасива на счетоводния баланс задължения не се

погасяват се редовно, но не застрашават финансовата автономност на дружеството.

• Коефициенти за ликвидност

		2017	2016
1.	Коефициент обща ликвидност	2.93	2.63
2.	Коефициент бърза ликвидност	0.69	0.65
3.	Коефициент абсолютна ликвидност	0.002	0.000

Капиталови ресурси - капиталовата структура на дружеството съгласно счетоводния баланс към 31.12.2017. е както следва:

		2017 г.	2016 г.	Разлика
Показатели		Стойност	Стойност	Стойност
Собствен капитал	1	5	5	0
Дълготрайни активи	2	227	312	(85)
Краткотрайни активи	3	1824	1834	(10)
Краткосрочни задължения	4	622	697	(75)
Нетен оборотен капитал (3-4)	5	1202	1137	65
Пасиви (дългосрочни и краткосрочни)	6	2751	2590	161

Резултати от дейността

„АЛМАПЛАСТ” ЕООД е специализирала своята дейност в отдаване под наем на движими и недвижими активи.

		2017	2016	Разлика
Показатели	№	Стойност	Стойност	Стойност

Приходи от обичайна дейност	1	202	4071	(3869)
Разходи от обичайна дейност	2	456	3542	(3086)
Печалба от обичайната дейност	3	(254)	529	(783)
Балансова печалба /след данъчно обл./	4	(245)	459	(704)

Рискове пред дружеството

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес, по – конкретно върху възвращаемостта на инвестициите във фирмата. Степента на политическия риск се определя от вероятността за промени в икономическата политика или законодателството на страната, което от своя страна ще повлияе неблагоприятно върху стопанския и инвестиционен климат във фирмата.

Ценови риск

Цените на стоките и услугите, които дружеството предоставя, са изцяло съобразени с пазарните условия в България и отразяват всички финансово-икономически промени в икономиката.

Свързани лица

Свързани лица – когато едното лице е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземане на решения от финансово-стопанския живот на фирмата.

Те могат да бъдат юридически и физически лица в т.ч – управленски персонал.

Сделки между свързани лица – прехвърляне на активи или пасиви между тях, без да е задължително прилагане на характерната за сделката справедлива цена.

Към 31.12. 2017г. дружеството е имало взаимоотношения със следните свързани лица:

"АЛФАКОМЕРС " АД с Изпълнителен директор ЖАН СТЕФАНОВ ТАБАКОВ, Г-н Табаков е собственик и управител по съдебно решение и в АЛМАПЛАСТ ЕООД. От 01.11.2006 е по договор за управление в АЛМАПЛАСТ ЕООД. За 2017 сумата по договора е 115245.45 лв за годината.

- АЛФАКОМЕРС ГРУП ЕООД - с Управител по съдебно решение ЖАН СТЕФАНОВ ТАБАКОВ.

- ЕЙ ПРОПЪРТИ ЕАД – с председател на СД по съдебно решение – ЖАН СТЕФАНОВ ТАБАКОВ.

- АЛФАКОМ ПРИНТ АД – С Председател на СД по съдебно решение – ЖАН СТЕФАНОВ ТАБАКОВ.

Сделките между свързаните лица са сключени при условия, които не се различават съществено от тези между несвързаните лица.

I. Важни събития настъпили след годишното приключване

Към настоящия момент на управителните органи на дружеството не са известни други събития, които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

7. Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни резултати. Освен финансовия отчет в съответствие с националното законодателство е изготвен и счетоводен отчет в съответствие с Националните стандарти на финансовите отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че прилага адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31.12.2017г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Към датата на съставяне на ГФО не са настъпили събития, влияещи върху данните на годишния отчет на дружеството.

15.02.2018 г.

гр. Ботевград

Съставител:

Управител:



ГАЛЯ ДЕНЕВА

ЖАН ТАБАКОВ

ГОДИШЕН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА АЛМАПЛАСТ ЕООД ЗА 2017 г.

I. Преглед на дейността на дружеството

1. Обща информация

АЛМАПЛАСТ ЕООД е регистрирано от Софийски градски съд по фирмено дело №70190/2002 г. Дружеството е пререгистрирано в ТР към Агенцията по вписванията с ЕИК 130960822.

Дружеството е с адрес на управление гр. Ботевград ул. Индустриална N1.

Дружеството е с капитал 5000.00 лв. внесен изцяло към момента на регистрацията на фирмата.

Дружеството се управлява и представлява от ЖАН СТЕФАНОВ ТАБАКОВ.

Предмет на дейност на АЛМАПЛАСТ ЕООД по регистрация в Търговския регистър е: „Производство и търговия с тапети, листове от полистирол и пмма, фолия от полистирол и рет-материал, шприцови изделия от полистирол и поликарбонат, инженерингова, внедрителска и развойна дейност, проектиране и консултации, маркетинг и информационно обсъждане, вътрешна и външна търговия, търговско представителство и посредничество и всякакви други дейности, незабранени от закона при съобразяване на всякакви лицензионни, регистрационни или други изисквания”.

Основна икономическа дейност от НКИД: Отдаване под наем на сгради и друга движима собственост.

За стопанската 2017 г. Приходи от оперативна дейност са формирани от следните дейности:

- Продажба на тапети - 3 %
- Предоставяне на услуги - 12 %
- Продажба на материали - 0 %
- Други приходи - 85 %

Годишният отчет е изготвен на принципа „действащо предприятие”, на база „текущо начисляване” при спазване възприетите принципи и методология на счетоводно отчитане на стопанската дейност. Отчетът е придружен от подробно Оповестяване на информацията, която се съдържа

в него – съдържанието и начина на осчетоводяване на различните пера в Отчета за приходите и разходите и счетоводния баланс, Отчета за собствения капитал и Паричния поток.

Въз основа на това ние смятаме, че:

- Годишният отчет за приходите и разходите дава достоверна картина, във всички аспекти на същественост, относно дейността и финансовите резултати на фирмата;
- Годишният счетоводен баланс вярно отразява имущественото състояние на АЛМАПЛАСТ ЕООД във всички аспекти на същественост на активите и пасивите към 31.12.2017 г.;
- Годишните отчети за паричния поток и за собствения капитал към 31.12.2017 г. са представени съгласно изискванията на действащото счетоводно законодателство и дават достоверна картина за движението на паричните потоци и за измененията в собствения капитал;
- Приложеното оповестяване е съобразено с качествените характеристики на финансовия отчет във всички съществени аспекти;
- Годишния финансов отчет бе изготвен и подготвен за приемане от собственика на фирмата на 15.02.2018 г..

Основни рискове, пред които е изправено дружеството

Върху дейността на дружеството влияние оказват множество рискове, които могат да бъдат систематизирани като:

Валутен риск: Основната част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева и евро, чийто курс е фиксиран към курса на лева. Чуждестранните транзакции, деноминирани в щатски долари, излагат дружеството на валутен риск. Дружеството провежда консервативна политика по отношение на валутните си експозиции, на вземанията и задълженията си.

Лихвен риск: Политиката на дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск. Към 31.12.2017 г. дружеството има сключени банкови заеми. Дружеството ползва активно финансов лизинг като начин на финансиране. Има сключен един лизингов договор за транспортно средство.

На 19.02.2016 г. е подписан договор за покупко-продажба на дружествени дялове между Алмапласт ЕООД и Алма корп ЕООД с договорена продажна цена в размер на 1 068 537,71 евро, като част от цената за покупката на дялове, по искане и нареждане на продавача Алмапласт ЕООД, е платена от купувача чрез директно погасяване по сметките Юробанк България както следва:

- пълно погасяване на главница в размер на 50 971.11 евро по договор за предоставяне на кредит под формата на кредитен лимит за издаване на банкови гаранции и акредитиви N 100-880/29.06.2009 г.

- пълно погасяване на главница в размер на 287337.00 евро по договор за бнков кредит N100-726/05.03.2008 г.

- частично погасяване на главница в размер на 52 204.80 лв. по договор за предоставяне на инвестиционен кредит N 100-873/30.05.2009 г.

Зависимост от дългосрочни договори: Всички дългосрочни договори са свързани с основния предмет на дейност на дружеството и са съобразени с изискванията на Търговския закон. Договорните условия са обвързани с възможността дружеството да осъществява плащанията си по тях, без това да нарушава нормалната му търговска дейност.

Управленски риск: В хода на обичайната си дейност АЛМАПЛАСТ ЕООД осъществява редица управленски и инвестиционни решения, които могат да не доведат до очаквания положителен ефект и възвращаемост. Съществува риск инвестициите да не генерират очакваните парични потоци, като по този начин влошават ликвидността и финансовото състояние на дружеството.

Ценови риск: С цел управление на ценовия риск, дружеството се старее да заявява доставката на голяма част от необходимите материали предварително, като договаря отстъпки от цените на тези суровини и стоки и съответно се стреми да сключва договори за цялата финансова година.

Кредитен риск: Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на търговските и кредитни вземания. Дружеството няма значителна концентрация на кредитен риск. Неговата политика и отсрочени плащания да се предлагат само на клиенти, които имат дълга история и търговско сътрудничество с дружеството, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазване на кредитните условия. За останалата част от клиентите продажбите се извършват при получаване на стоката, което гарантира вземанията на дружеството.

Ликвиден риск: Дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността като внимателно следи входящите и изходящите парични потоци, възникващи в хода на оперативната дейност.

2. Преглед на Годишния финансов отчет за 2017 г..

Активите на дружеството са 2063 х. лв. и са групирани като текущи и нетекущи. Нетекущите възлизат на 239 х. лв или 12 % от сумата на всички активи. Основната част на нетекущите активи са Дълготрайните материални активи, които са в размер на 227 х. лв. или 95 % от нетекущите активи. Балансовата стойност на дълготрайните активи е, както следва:

- 25 х. лв - земи;
- 142 х. лв.- сгради и конструкции;
- 47 х. лв - машини и оборудване;
- 13 х. лв.- съоръжения, транспортни средства и други ДМА;

Акции и дялове от предприятия в група - 608 х.лв - придобити акции от АЛМА ХОУМ ООД през 2015г., а през 2016 г. дяловете на фирмата са продадени на Алма корп ЕООД и е отчетен финансов резултат.

Апорт – през м. 10.2015 г. са апортирани активи на обща стойност – 608 х. лв. След този aport, дейността на фирмата като производител на тапети е прекратена, а като основна дейност остава - отдаване под наем на движимо и недвижимо имущество.

- Активи по отсрочени данъци в размер на 12 хил. лв.

Текущите активи са в размер на 1824 х. лв. или 88 % от всички активи. Текущите активи включват:

- материални запаси в размер на 669 х. лв.
- търговски и др. вземания в размер на 1154 х. лв.
- парични средства и парични еквиваленти в размер на 1 х. лв.
- разходи за бъдещи периоди в размер на 0 хил. лв.

Преобладаващата част от материалните запаси са материали, които са в размер на 412 х. лв. и представляват 62 % от материалните запаси.

В сравнение с предходната година няма изменения в структурата на материалните запаси спрямо съотношението в предходната година.

Наличностите на готова продукция към 31.12.2017 г. са в размер на 207 х. лв, а за 2016 г. са в размер на 206 х. лв.

Вземанията на дружеството към 31.12.2017 г, възлизат на 1154 х. лв. и са намалени с 12 х. лв. спрямо 2016 г., основно за сметка на други вземания, които са намалени на 722 х. лв. от 800 х. лв за 2016 г. и вземания от клиенти, който към 31.12.2016 г. са в размер на 365 хил. лв. и са се увеличили спрямо 2016г. с 66 хил. лв. Общо вземания от клиенти към 31.12.2017 в размер на 432 х. лв,

По – съществени вземания са от следните клиенти:

- АЛМА ХОУМ ЕООД – 417 х. лв.
- АЛФАКОМЕРС ГРУП ЕООД – 21 х. лв,
- СМ ТРЕЙД ООД – 13 х. лв,

Паричните средства на дружеството към 31.12.2017 г. в размер на 1 х. лв.

Регистрираният капитал на дружеството е 5 х. лв..

Разделът от счетоводният баланс – собствен капитал е с отрицателна стойност в размер на (688) х. лв, в т.ч:

- записан капитал – 5 х. лв;
- преоценъчни резерви – 0 х. лв;
- неразпределена печалба – 1 111 х. лв;
- непокрита загуба – (1559) х.лв;
- финансов резултат за годината - (245) х. лв.

Към 31.12.2017 г. дружеството отчита текуща загуба в размер на (245) х. лв.

Нетекущите пасиви над 1 година по счетоводният баланс на дружеството към 31.12.2017 г. възлизат на 2 129 х. лв. и представляват дългосрочни задължения по банкови заеми в размер на 1 026 х. лв., задължения към свързани предприятия в размер на 73 х.лв., задължения към бюджета в размер на 868 х. лв., и други задължения в размер на 162 х. лв.,

Текущите пасиви до 1 година са в размер на 622 х. лв, в т.ч.:

- задължения към доставчици и клиенти в размер на 89 х. лв.;
- задължения към предприятия в група – 0 х. лв.;
- задължения към застрахователи – 0 хил. лв.;
- задължения към персонала – 0 хил. лв.;
- задължения към бюджета – 187 хил. лв.;
- други задължения – 346 хил. лв.;

Задълженията към основните доставчици на дружеството са:

- БАЛКАНГАЗ - 0 х. лв;
- В и К БЕБРЕШ - 32 х. лв.
- ЧЕЗ РАЗПРЕДЕЛЕНИЕ - 3 х. лв,
- ЧЕЗ ТРЕЙД - 20 х. лв.

Задълженията на дружеството по финансов лизинг са към 31.12.2017 г:

Лизингодател	Предмет на лизинга	Оставъчна главница	Разход за лихви за	Срок на лизинга
АВТОМОТОР	МПС	1916.22 евро		29.07.2013
КОРПОРАЦИЯ				

Съгласно изискванията на СС 19 към 31.12.2017г. не са начислени в разходите провизии за доходи, предстоящи за изплащане при напускане и по неизползвани отпуски от персонала – 0 х.лв.

Към 31.12.2017г. има стари задължения към персонала, бюджета и социалното осигуряване в.т.ч осигуровки –149 х. лв. и задължения към бюджета в размер на 719 х.лв.

През 2017г. са реализирани приходи в размер на 202 х.лв. т.ч. нетни приходи от продажби – 29 х. лв. и финансови приходи – 0 х. лв., други приходи - 172 х. лв.

Размерът на приходите от продажби е намален с 3869. лв. спрямо 2016г., което е резултатив навеличина от:

- Предприятието реализира приходи само от отдаване под наем на активи.

Разходите за дейността през 2017г. са в размер на 456 хлв или с 3086х. лв. в по-малко от предходната 2016 г.

Основни видове разходи за дейността са :

Вид разход	2017г.	2016г.	Изменение
Р-ди за суровини	17	56	(39)
Разходи за персонал	65	146	(81)
АО	85	40	45
С-ност прод. активи			
други	264	3125	(2861)
Финансови р-ди	25	78	(53)

II. Събития, настъпили след датата на съставяна на Годишния финансов отчет

Няма настъпили важни събития след датата на съставяне на Годишния финансов отчет за 2017г, които да доведат до корекции или необходимост от оповестяване.

III. Бъдещо развитие на дружеството

- Съществени промени в дейността на дружеството през 2018г. не се предвиждат- основна дейност ще бъде отдаване на активи под наем..

IV. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност/ Инвестиции

Дружеството разполага с богат машинен парк – машини специфични за производството на тапети. Успоредно с разширяването на номенклатурата от поръчки и клиенти се полагат много усилия за ремонт и доокомплектоване на наличния машинен парк.

V. Информация по чл.187д и чл.247 от Търговския закон

Дружеството не притежава собствени акции.

Общото възнаграждение на Управителя за отчетната 2017 г. в размер на 134 000.00 лв.,

Управителя на дружеството участва в управлението на други дружества :

АЛФАКОМЕРС ГРУП ЕООД
ЕЙ ПРОПЪРТИ ЕАД
АЛФАКОМ ПРИНТ АД

VI. Наличие на клонове на дружеството

Дружеството няма клонове в страната и чужбина.

VII. Финансови показатели

Финансовото състояние на дружеството е нестабилно и може да се проследи от величините на следните показатели:

Рентабилност

- рентабилност на приходите от продажби - $(254)/202=(1.26)$
- рентабилност на собствения капитал - $(245)/(688)=0.36$
- финансова автономност - $(688)/2751 = (0.25)$
- коефициент на задлъжнялост - $2751/(688) = 4.00$

Ефективност

- коефициент на ефективност на разходите - $202 / 456 = 0.44$
- коефициент на ефективност на приходите - $456/ 202 = 2.26$

Ликвидност

- коефициент на обща ликвидност - $1824 / 622 = 2.93$
- коефициент на бърза ликвидност - $432 / 622 = 0.69$
- коефициент на абсолютна ликвидност - $1 / 622 = 0.002$
- коефициент на незабавна ликвидност - $1/ 622 = 0.002$

VIII. Използвани от дружеството финансови инструменти

Дружеството не използва финансови инструменти.

15.02.2018г
гр. Ботевград

Управител:.....
(Ж. ТАБАКОВ)



БАЛАНС

АЛМАПАСТ ЕООД

КЪМ

Е И К :

130960822

КЪМ 31.12.2017

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от равновна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгараж.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І :				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		167	172	Общо за група ІV :			
— земи		25	25				
— сгради		142	147	V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		47	52	--- Неразпределена печалба		1111	653
3. Съоръжения и други ДМА		13	88	--- Непокрита загуба		(1559)	(1559)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V :		(448)	(906)
Общо за група ІІ :		227	312				
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(245)	459
1. Акции и дялове от предприятия в група				Общо за РАЗДЕЛ "А" :		(688)	(442)
2. Предоставени земи на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. земи, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
6. Други земи		12	2	--- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.		12	2	3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група ІІІ :							
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		239	314				
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигати, земи с отл. посочване на конвертируемостта, в т.ч.			
1. Материали и суровини		412	412	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			

Данък Десет									
3. Стоки и продукция, в т.ч.:									
— продукция	257	256	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			1026	1028		
— стоки	207	206	до 1 година						
	50	50	над 1 година			1026	1028		
4. Предоставени аванси / други/			3. Получени аванси, в т.ч.:						
	669	668	до 1 година						
			над 1 година						
II. ВЪЗЕМАНИЯ									
1. Въземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			89	109		
над 1 година	431	365	до 1 година			89	109		
			над 1 година						
2. Въземания от предприятия от групата, в т.ч.:			5. Задължения по полици, в т.ч.:						
над 1 година	1	1	до 1 година						
			над 1 година						
3. Въземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			73	77		
над 1 година			до 1 година				14		
			над 1 година						
4. Други въземания, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			73	63		
над 1 година	722	800	до 1 година						
	326	20	над 1 година						
	1154	1166	до 1 година						
			над 1 година						
III. ИНВЕСТИЦИИ									
1. Акции и дялове на предприятия от група			8. Други задължения, в т.ч.:			1563	1376		
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил. лв.			— други задължения, в т.ч.:			508	429		
3. Други инвестиции			до 1 година			346	693		
			над 1 година			162			
			— към персонала, в т.ч.:						
			до 1 година						
			над 1 година						
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА									
1. Парични средства в брой	1		— осигурителни задължения, в т.ч.:			153	149		
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			до 1 година			4	3		
			над 1 година			149	146		
			— данъчни задължения, в т.ч.:			902	792		
			до 1 година			183	245		
			над 1 година			719	547		
			ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:			2751	2590		
	1824	1834	до 1 година			622	961		
			над 1 година			2129	1893		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:						
			до 1 година						
			над 1 година						
			до 1 година						
			над 1 година						
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	2063	2148	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)			2063	2148		
УСЛОВНИ АКТИВИ									
УСЛОВНИ ПАСИВИ									

Дата: 15.02.2018

Съставител:

Галия Денева

Ръководител

Жан Табаков



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

АЛМАПАСТ ЕООД

Е И К : 130960822

към 31.12.2017 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		од н	Сума (хил.лв.)	текуща година	текуща година	текуща година	текуща година
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		од н	Сума (хил.лв.)	текуща година	текуща година	текуща година	текуща година
1. Намаление на зап. от продукция и НП	97	17	56	17	56	17	56
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:	56	17	56	17	56	17	56
а) суровини и материали	13	2	13	2	13	2	13
б) външни услуги	43	15	43	15	43	15	43
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	146	65	146	65	146	65	146
а) разходи за възнаграждения	63	3	63	3	63	3	63
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	2	2	2	2	2
осигуровки, свързани с пенсии	144	63	144	63	144	63	144
4. Разходи за амортизации и обезценка	85	40	85	40	85	40	85
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	85	40	85	40	85	40	85
- разходи за амортизация	40	40	40	40	40	40	40
б) разходи за обезценка	4	85	4	85	4	85	4
- разходи за обезценка на текущ КА	4	85	4	85	4	85	4
5. Други разходи, в т.ч.:	264	3125	264	3125	264	3125	264
а) балансова ст-ст на продадени активи	4	264	4	264	4	264	4
б) провизии	4	264	4	264	4	264	4
в) други	3125	264	3125	264	3125	264	3125
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	431	3464	431	3464	431	3464	431
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин. активи	5		5		5		5
- отриц. разлики от пром. на валутен курс	5		5		5		5
- други							
7. Разходи за лихви и други фин. разходи	25	78	25	78	25	78	25
а) разходи, свързани с предпр. от група							
б) отрицат. разлики от опер. с фин. активи							
в) разходи за лихви							
г) други							
8. Печалба от обичайната дейност	529	529	529	529	529	529	529
9. Извънредни разходи							
Общо Разходи	456	3542	456	3542	456	3542	456
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9)							
10. Счетоводна Печалба	529	529	529	529	529	529	529
11. Разходи за данъци от печалбата	10		10		10		10
12. Други данъци, алтернативни на КД	60		60		60		60
13. Печалба (балансова)	459		459		459		459
14. Залюба (балансова)							
(ред 10 + ред 11 + ред 12 от Раздел А)							
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	447	4071	447	4071	447	4071	447

Съставител:

Ръководител:

г. Ботевград, Дата: 15.02.2018 год.

Съставител: Гала Денева
г. счетоводител Алфаконс-Трейдинг ООД



АТМА ПЛACT EOOD
01.01.2017 - 31.12.2017
E M K : 130960822

[illegible]