ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА “ СТАБИЛ - ДИ“ ЕООД за 2014 г.

Фирмата е регистрирана с фирмено дело 1533/2001г. от ПОС, с предмет на дейност – търговия със строителни материали , внос износ на стоки , транспортни услуги , както и всички други дейности разрешени от закона. Едноличното дружество е с капитал – 5000лв.

Дружеството е пререгистрирано в Агенцията по вписвания с удостоверение № 20090831104641/31.08.2009г.

Собственик и управител на дружеството е Деан Янков Стоянов.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Национални счетоводни стандарти за малки и средни предприятия. Той е изготвен на принципа на действащо предприятие , който предполага , че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата , както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящия собственик и бъдещи инвеститори. Като се има предвид очакваните бъдещи парични потоци , управлението на дружеството счита , че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащо предприятие. Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на дружеството на 18.03.2015г.

Функционална и отчетна валута на дружеството е българският лев.

Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1,95583лв. за едно евро.

Всички данни за 2013 и 2014 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева и са съпоставими помежду си.

Фирмата притежава складови помещения под наем – 3бр. , за продажба на строителни стоки на едро и дребно и собствен офис в който се извършва счетоводната дейност на фирмата. Разполага и със собствени товарни и лекотоварни автомобили и извършва транспорти услуги в страната и чужбина, както и товаро-разтоварни дейности.

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цена на придобиване , образувана от покупната им стойност и всички преки разходи извършени по придобиването им. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 500,00 лева.

Основните средства са в размер на **849 хил.лв**. балансова стойност :

Дълготрайни материални активи

- земи - 7 хил.лв.;
- сгради - 104 хил.лв.;
- машини и оборудване – 2 хил.лв.;
- съоръжения и други - 512 хил.лв.;
- в процес на изграждане – 223 хил.лв.
- програмни продукти – 1 хил.лв.

Закупените дълготрайни материални активи през отчетния период възлизат на 111 хил.лв. , а излезлите са в размер на 9 хил.лв.

Амортизацията на ДМА се отчита по линейния метод. Активите се амортизират от месеца следващ месеца на въвеждане в експлоатация.

През отчетната година не е извършвана промяна в прилаганите методи на амортизация в сравнение с предходната отчетна година. Напълно амортизираните активи , които са в употреба , са отписани от счетоводния амортизационен план и са

заведени задбалансово. Отчетната стойност на заведените задбалансово активи през 2014г. е **3 хил.лв.**

Фирмата притежава **лиценз** за извършване на международен транспорт – за 5год.

Върху една част от ДМА – движими МПС-та и част от активите в процес на изграждане е наложен запор за обезпечаване на задължение на фирмата към ТД на НАП Пловдив .

Краткотрайните материални активи са в размер на **3002 хил.лв.** – строителни стоки . Строителните стоки са придобити чрез покупка и са предназначени за продажба. При извършената инвентаризация не се установиха липси и не се налага обезценка.

Вземания – 903 хил.лв. , от които

Вземания от доставчици и клиенти – 849 хил.лв. Те са оценени по стойността на тяхното възникване , а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2014г.

Съгласно счетоводната политика на фирмата, през 2014г. бе извършена обезценка на вземанията от клиенти – до 2години -50% и до 4години -100%. Същата възлиза на стойност **215хил.лв.**

Към датата на съставяне на баланса са погасени вземания от клиенти в размер на 354 хил.лв.

Други вземания – 54 хил.лв. – по съдебни спорове

Фирмата е завела съдебни дела срещу нередовните си клиенти за събиране на вземанията си, които продължава да води и през настоящата 2014година. Към тях има образувани нови 20бр. дела през 2014г.

През изтеклата година приключиха две данъчни проверки от ТД на НАП Пловдив, по Закона за ДДС с връчени ревизионни актове за отказано ДДС в размер на 346х.лв. и лихви към тях в размер на 106х.лв. , които към настоящият момент се обжалват.

Пари и парични еквиваленти - 23 хил.лв.

Парите и паричните еквиваленти включват пари налични в брой , по разплащателни сметки в банки и невъзстановените суми от подотчетни лица. Оценени са по номинална стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителният курс на БНБ към 31.12.2014г. Извършена е инвентаризация в касите на фирмата.

Разходи за бъдещи периоди – 87 хил.лв. – Това са разходите платени през настоящата година , но се отнасят за следващата отчетна година. Те включват годишни абонаменти; застраховки; годишни винетки ; разходи за лихви по договорите за финансов лизинг и по договор за търговски кредит.

Собствен капитал : 5 хил.лв. Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му. През отчетния период няма увеличение на основния капитал.

Задълженията на фирмата са общо 4512 хил.лв. , от които:

- към финансови предприятия – 200 хил.лв. - овърдрафт по разплащателна сметка в „Уникредит Булбанк „ АД , Пловдив
- получени аванси – 151хил.лв.

- по финансов лизинг - **131 хил.лв.** - към „Рьофикс" ЕООД -59 хил.лв. и към „Арена И.Т." ЕООД – 72 хил.лв.

- към доставчици – 2244 хил.лв. Фирмата има договори с основните доставчици / „Рьофикс" ЕООД , „Винербергер" ЕООД , „Сен Гобен Констракшън Продъктс България " ЕООД , „Златна панега цимент" АД , и др. / за разсрочено плащане , така че една част от това задължение не е дължимо към 31.12.2014г.

- към персонала – за едномесечно възнаграждение – 16 хил.лв. Средно-списъчният състав на фирмата е 41 човека.

- към осигурителни институции – **158 хил.лв.,** произтичащи от неплатени осигуровки.

- данъчни задължения в размер на **282 хил.лв**. , от които : 116 хил.лв. ДДС за внасяне ;10 хил.лв. данък в/у печалбата; 31 хил.лв. данък в/у доходите на физически лица.; 17хил.лв. отказано ДДС; 93хил.лв. лихви към НАП Пловдив и 15хил.лв. към Община Пловдив за данъци и такси.

- към собственика – 1126 хил.лв.

-към свързани лица – 200хил.лв., произтичащи от тристранни споразумения за прихващане на суми и по фактури за транспорни услуги от „Стабил транс" ЕООД

- към съдия изпълнител по запорирани суми на персонал – 2 хил.лв ;

Към датата на съставяне на баланса са погасени задължения към доставчици в размер на 332 хил.лв.

Приходи - 6968 хил.лв. Нетните приходи включват сумите без ДДС , получени от продажба на :

- стоки – 4224 хил.лв.
- извършени услуги / транспортни , товаро-разтоварни с кран , наеми / - 2649 хил. лв.;
- продажба на ДМА – 44 хил.лв.;
- възстановено ДДС от ЕО – 51 хил.лв.;

Разходи – 7180 хил.лв., както следва :

- за суровини и материали – 1807 хил.лв.;
- за външни услуги – 618 хил.лв.;
- за възнаграждения – 256 хил.лв.;
- за осигуровки – 59 хил.лв.;
- за амортизации - 187 хил.лв.;
- балансова стойност на продадени активи – 3895 хил.лв.;
- лихви и други финансови разходи – 57 хил.лв.
- обезценка на вземания – 215хил.лв.
- отрицателни разлики от валутни курсове – 1хил.лв.;
- глоби, неустойки ,лихви и други разходи – 85 хил.лв.

Те се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ :

Счетоводният финансов резултат за 2014г. е счетоводна загуба в размер на 220хил.лв. След данъчно преобразуване, финансовият резултат е данъчна печалба в размер на 81302,61 лв. Дължимият корпоративен данък за 2014г. е в размер на 8130,26 лв.

През годината са направени авансови вноски в размер на 5600,00лв.

Фирмата декларира прогнозна печалба за 2015г. в размер на 84000,00лв. и месечна авансова вноска – 700,00лв.

Финансовите средства с които разполага фирмата са собствени и овърдрафт по разплащателна сметка в „Уникредит Булбанк" АД в размер на 200 хил.лв. За обезпечение на които, собственикът е предоставил лично имущество/ жилище/ и имущество на фирмата /земя с УПИ в местността „Бялата воденица" с площ 4,346дка/.

Фирмата възнамерява и в следващия отчетен период да работи и да се развива независимо от трудната икономическа обстановка. В сравнение с предходната година продажбите са се увеличили с 749 хил.лв. В определени периоди от годината за да стимулира продажбите, Управителят определя атрактивни цени. Друга мярка за привличане на клиенти е раздаването на бонуси, получени от нашите доставчици за закупени от нас стоки в по-голямо количество.

За поевтиняване поддръжката на транспортните средства на фирмата, тя започна изграждане на сабствен „Автосервиз" в местността „Бялата воденица", землището на с.Марково.

Предприятието отговаря на критериите за „ Малко предприятие „ съгл.т.4.11 от СС във връзка с пар.1, т.15 от ДР на ЗСч и подлежи на одиторска заверка . Фирмата е сключила договор за одитиране на годишния отчет с Васил Тодоров – регистриран одитор. Не са ползвани други услуги от регистрирания одитор.

СТАБИЛ-ДИ ПЛОВДИВ ЕООД

РЪКОВОДИТЕЛ : .....

/ ДЕАН ЯНКОВ СТОЯНОВ /

СЪСТАВИТЕЛ : .....

/ ТАНЯ КОЧЕВА МАНДУЛОВА/