Приложение №6 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на „Алко джи“ ЕООД, ЕИК 175034074

гр.София, ул.“Плачковица“ 1, вх.Б, ет.5, ап.18

към 31.12.2017г

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал	0	0	А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	0	0	II. Премии от емисии	0	0
II. Дълготрайни материални активи	9	16	III. Резерв от последващи оценки	0	0
III. Дългосрочни финансови активи	0	0	IV. Резерви	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	48	63
Общо за раздел Б:	9	16	VI. Текуща печалба (загуба)	89	117
В. Текущи (краткотрайни) активи			**Общо за раздел А:**	142	185
I. Материални запаси	346	309	**Б. Провизии и сходни задължения**	0	0
II. Вземания, в т.ч.	30	29	**В. Задължения, в т.ч.**	281	213
над 1 година	0	3	до 1 година	281	213
III. Инвестиции	0	0	над 1 година	0	0
IV. Парични средства	36	44			
Общо за раздел В:	412	382			
Г. Разходи за бъдещи периоди	2	0	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	423	398	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	423	398

Дата на съставяне: 18.03.2018г

Съставител: Аконта ООД-Д.Стоянова

Ръководител: Делян Пеевски

Приложение №2 към СС 1
Съгл.изискванията на т.20.5, б."а" от СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

(съкратен)

на **„Алко джи" ЕООД, ЕИК 175034074**

гр.София, ул."Плачковица" 1, вх.Б, ет.5, ап.18

за 2017г

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
1. Брутен финансов резултат	5382	5504
2. Разходи за персонала	155	140
3. Разходи за амортизации и обезценки	7	7
4. Други разходи	5114	5222
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	0	0
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	0	0
7. Други лихви и финансови приходи	0	0
8. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	0	0
9. Разходи за лихви и други финансови разходи	7	5
10. Счетоводна печалба (загуба) (1-2-3-4+5+6+7-8-9)	99	130
11. Разходи за данъци от печалбата	10	13
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13. Печалба (загуба) (10 – 11 – 12)	89	117

Дата на съставяне: 18.03.2018г. Съставител: Аконта ООД-Д.Стоянова... Ръководител: Делян Пеевски....





Приложение
към Годишния отчет за дейността
на „ Алко джи “ ЕООД
за 2017 г

1. Информация за дружеството

Предприятието е създадено през 2006 година като ЕООД

Собственост – Таня Методиева Йорданова - местно физическо лице

През 2008 г. капиталът на дружеството е изкупен от Делян Цанков Пеевски

Основен предмет на дейност е: търговия на дребно със захарни изделия, тютюневи изделия, алкохол, кафе, безалкохолни напитки, бира.

Структурното звено, чрез които предприятието осъществява дейността си е :

- магазини

Предприятието е регистрирано по ЗДДС.

2. Информация за счетоводната политика

2.1. Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство и съгласно Националните счетоводни стандарти, като спазва счетоводните принципи.

Формата на счетоводното записване е двустранна.

Счетоводството се извършва по индивидуален сметкоплан.

Счетоводната дейност се извършва от специализирано счетоводно предприятие.

Годишният финансов отчет не подлежи на задължителен финансов одит и съдържа:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Приложение

2.2 Дълготрайни материални активи

а/ Класификацията на активите като амортизируеми и неамортизируеми се извършва в зависимост от определения стойностен праг на същественост = 700лв, или по-нисък.

б/ ДМА са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им – тази оценка е възприета като първоначална оценка.

в/ Последващите разходи за ремонт се отчитат като текущ разход,освен ако водят до увеличаване на балансовата им стойност.

г/ Възприетият подход за оценка на ДМА след първоначалното им признаване е препоръчителният метод съгласно СС-16,т.е. цена на придобиване минус натрупаната амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

2.3. Дълготрайни нематериални активи

а/ За първоначална оценка е възприет подхода по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи за придобиване.

б/ Предприятието няма дълготрайни нематериални активи.

в/ Праг на същественост - 700.00 лв

2.4. Амортизации

а/ За метод на амортизация е избран линейния метод.

б/ Амортизационните норми съответстват на данъчните амортизационни норми.

в/ Степента на значимост на остатъчната стойност на наличните ДА е нула.

г/ Начисляването на амортизации започва от месеца, следващ месеца на придобиване.

2.5.Обезценка на активи

а/ Обезценката на активи се извършва веднъж годишно към 31.12.

б/ Условия за обезценка:

- Според вътрешни източници - извършен е преглед и е констатирано, че няма значително морално и физическо изхабяване, както и физически повреди.

- Според външни източници - справедливата стойност на активите се определя по пазарната им стойност, ако разходите по набавянето на информация за всеки актив са оправдани.

2.6. Стоково-материални запаси (СМЗ)

а/ Използваният метод за отписване на СМЗ при тяхното потребление е препоръчителният метод – първа входяща – първа изходяща

б/ Обезценка на СМЗ се извършва веднъж годишно, ако тяхната нетна реализируема стойност е по-ниска от отчетната им стойност.

в/ Води се складова отчетност на стоките на място в предприятието

2.7. Парични средства

а/ Предприятието използва касови апарати и ПОС-терминали

б/ С паричните средства се разпорежда собственикът и няма лимит за касова наличност.

в/ Има открита разплащателна сметка в лева

2.8 Приходите се отчитат по метода на текущото начисляване, независимо от паричните плащания. Когато начисляването на приходи е извършено едновременно с изплащането не се използват сметки от група 41.Основните приходи на предприятието се формират от продажбата на стоки

2.9 Признаването на разходи се извършва на принципа на текущото начисляване, независимо от паричните плащания. В случаите когато начисляването на разходи и изплащането им се извършват едновременно, не се използват сметките от група 40

2.10 Счетоводната печалба или загуба се определя като разлика между приходите и разходите от Отчета за приходите и разходите и подлежи на преобразуване за данъчни цели съгласно действащото законодателство.

2.11 Коригирането на **фундаментални грешки** се извършва по препоръчителния метод. Критерий за фундаментална грешка е отклонението да бъде по-голямо от 30% от сумата на актива.

3. Оповестяване на данни за 2017 г

3.1 Предприятието има **дълготрайни материални активи** с 9 хил.лв. балансова стойност и няма дълготрайни нематериални активи

3.2 Предприятието има **стоково-материални запаси –** 346 хил. лв. Няма условия за извършване на обезценка.

3.3 Към 31.12.2017г предприятието има 21 хил.лв. **вземания** от клиенти и 9 хил.лв. **други** вземания

3.4 Собствен капитал

а/ Основният капитал е 5 хил.лв, внесен изцяло.

б/ Преоценъчен резерв - няма.

в/ Няма заделени резерви.

г/ Непокритата загуба от минали години – няма

д/ Неразпределена печалба от минали години – 48 хил.лв. Извършено е разпределение на печалба от минали години за дивиденти в размер на 132 хил.лв.

е/ Счетоводната печалба за 2017 г. е 99 хил.лв. Преобразувана е по реда на ЗКПО и за данъчни цели нейният размер също е 102 хил.лв. Балансовата печалба за 2017 г е 89 хил. лв.

3.5 Задължения-към 31.12.2017 г предприятието има
задължения към доставчици – 253 хил.лв.
други задължения – 28 хил.лв., в т.ч. 9 хил.лв- към персонала, 4 хил.лв. осигурителни задължения и 15 хил.лв. данъчни задължения.

3.6 Приходи – 5363 хил.лв - от продажбата на стоки
85 хил.лв.- от наем на рекламна площ
25 хил.лв. - други приходи

3.7 Разходи - 5384 хил.лв в т.ч.
22 хил.лв. - за суровини и материали
79 хил.лв. - за външни услуги
7 хил.лв. - за амортизации
155 хил.лв. - за персонала
5111 хил.лв. - балансова стойност на продадените стоки
3 хил.лв. - други разходи
7 хил.лв. - финансови разходи

3.8 Данъци – няма начислени отсрочени данъци. Корпоративният данък за 2017г. е 10 хил.лв.

3.9 Персонал
а/ Списъчен персонал към 31.12.2017г – 22 бр.
б/ Граждански договори – няма
в/ Разплащателните ведомости се изготвят до 5-то число на следващия месец
г/ Аванси не се изплащат
д/ Внесени са всички осигурителни вноски
е/ Персоналът е ползвал платен годишен отпуск

3.10 Осъществени са сделки със **свързани лица**
а/ по повод отдаване под наем
б/ обемът на тези сделки е под 1 % от общия обем за предприятието
в/ при сключването им няма отклонение от пазарните цени.
г/ към 31.12.2017г **няма задължения.**

3.11 Фундаментални грешки - няма открити

4.Събития, настъпили след датата на ГОД

1. ГОД е приет и одобрен на 18.03.2018 г
2. Реализираната печалба да остане неразпределена

Ръководител: ..... / Д.Пеевски /

Съставител:..... /"Аконта" ООД - Д.Стоянова/