

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на БОЛКАН ФАЙНЕНШЪЛ СЪРВИСИС за финансовата 2013 година.

Описание на протичането на дейността и състоянието на дружеството и разяснение на годишния финансов отчет

Реализираният резултат през 2013 година е загуба в размер на 64 хиляди, дължаща се основно на прекратени в края на годината договори за поддръжка на софтуер.

Резултатът за 2012 година е печалба 30 хил. лева. Ръководството смята, че през следващата година има възможности за по-добър финансов резултат.

През изминалата 2013 година следните данни са представени във финансовия отчет, като са представени и сравнителните данни от 2012 година. ОПР:

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. Разходи			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	170	368
	а) суровини и материали	1	2
	б) външни услуги	169	366
3	Разходи за персонал, в т.ч.	557	725
	а) разходи за възнаграждение	512	611
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.	45	114
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	336	244
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	336	244
	- разходи за амортизация	336	244
5	Други разходи, в т.ч.	984	3925
	а) балансова стойност на продадените активи	982	3783
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5):		2047	5262
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		

Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б. Приходи от обичайна дейност			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2261	5579
	б) стоки	1081	3844
	в) услуги	1180	1735
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4	Други приходи, в т.ч.:		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):		2261	5579
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	5	3
	а) приходи от предприятия от група	5	3
Общо финансови приходи (5+6+7):		5	3
8	Общо приходи от дейността	2266	5582
9	Загуба от обичайна дейност	58	0

7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	277	284
	а) разходи, свързани с предприятия от група	275	284
	Общо финансови разходи (6+7):	277	284
8	Общо разходи за дейността	2324	5546
9	Печалба от обичайна дейност		36
10	Извънредни разходи		
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+10)	2324	5546
11	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		36
12	Разходи за данъци	6	6
	- Данъци от печалбата	6	8
	- Други		(2)
13	Печалба (11-12)		30
	Всичко (Общо разходи + 12+13)	2330	5582

10	Извънредни приходи		
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+10)	2266	5582
11	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	58	0
	Загуба (11+ 12 от раздел А)	64	0
	Всичко (Общо приходи +12)	2330	5582

По баланс данните са както следва:

А К Т И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	Записан, по невнесен капитал		
Б.	Нетекущи (дълготрайни) активи		
I	Нематериални активи		
1	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2032	2288
	Общо за група I:	2032	2288
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Машини, производствено оборудване и апаратура	10	18
2	Съоръжения и други	3	5
	Общо за група II:	13	23
III.	Дългосрочни финансови активи		
1	номинална стойностхил. лв.	X	X
	Общо за група III:	0	0
IV.	Отсрочени данъци	2	2

П А С И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал	50	50
II.	Премии от емисия		
III	Резерв от последващи оценки		
IV	Резерви		
	Общо за група IV:	0	0
V	Надрупана печалба (загуба) от минали години		
	- Неразпределена печалба	46	16
	Общо за група V:	46	16
VI	Текуща печалба (загуба)	(64)	30
	Общо раздел А:	32	96
Б.	Провизии и сходни задължения		
	Общо за раздел Б:	0	0

Общо раздел Б:		2047	2313
В.	Текущи (краткотрайни) активи		
I.	Материални запаси		
1	Предоставени аванси		1
Общо за група I:		0	1
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	8	28
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
3	Други вземания, в т.ч.	442	418
Общо за група II:		450	446
III.	Инвестиции		
	- номинална стойност хил. лв.	X	X
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства		
1	В безсрочни сметки (депозити)	42	132
Общо за група IV:		42	132
Общо за раздел В:		492	579
Г.	Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)		2539	2892

В.	Задължения		
1	Задължения към финансови предприятия	2481	2763
	- до 1 година	284	264
	- над 1 година	2197	2499
2	Получени аванси	0	0
	- до 1 година		
3	Други задължения, в т.ч.	26	33
	- до 1 година	26	33
	- към персонал, в т.ч.:	4	21
	до 1 година	4	21
	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	3
	до 1 година	1	3
	- данъчни задължения	12	0
	до 1 година	12	
	- други задължения	9	9
	до 1 година	9	9
Общо раздел В:		2507	2796
1	до 1 година	310	297
2	над 1 година	2197	2499
Г.	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
Общо раздел Г:		0	0
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		2539	2892

Възнагражденията, получени общо през годината от членовете на съветите. Членовете на СД не са получавали възнаграждения през годината.

Придобитите, притежаваните и прехвърлените от членовете на съветите през годината акции и облигации на дружеството. Членовете на СД не са придобивали или прехвърляли акции на Дружеството.

Правата на членовете на съветите да придобиват акции и облигации на дружеството. Членовете на СД нямат особени права за придобиване на акции или облигации на Дружеството.

Собствени акции. През годината не са придобивани или прехвърляни собствени акции. Дружеството не притежава собствени акции.

Членовете на СД участват в България в управлението на други дружества, както следва:

Аравинд Мутхукаман

Фирма	ЕИК/БУЛСТАТ	Основание
Синерджи Сълюшънс ЕООД	201261884	Едноличен собственик

Светослав Молдовански - член на съвета на директорите

Фирма	ЕИК/БУЛСТАТ	Основание
Дайнърс Клуб България АД	121230735	Член на Съвета на Директорите
Първа Инвестиционна Банка АД	831094393	Член на Съвета на Директорите
Некст Ди Си	201367752	Съдружник
Клуб 12 ООД	200952436	Съдружник
Кукенд Мор	202003207	Съдружник

Не са сключвани договори от членове на съвета на директорите или свързани с тях лица с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

През следващата година не се очаква извършването на нови значими инвестиции от страна на Дружеството. Очаква се постигане на положителен финансов резултат и постепенна възвръщаемост на инвестициите и изплащане на заем.

Извършена е ревизия от страна на данъчната администрация, за установяване на задълженията на дружеството за ДДС за периода от 24.01.2012 до 30.04.2012 година. Издаден е ДРА на 01.03.2013 година, с който е доначислен ДДС в размер на 493 098,55 лева и лихва до 01.03.2013 година в размер на 4 370,22 лева. Издадения ДРА е обжалван пред Директора на Дирекция „Обжалване и данъчно-осигурителна практика” – ЦУ на НАП в частта с която са доначислени тези задължения. До датата на приемане на този финансов отчет, не е получено решение на Директора на Дирекция „ОДОП”. Доначислените данъчни задължения и лихвата към тях не са осчетоводени и намерили отражение при съставяне на този финансов отчет, както и не е създадена провизия за тях. Мнението на ръководството е за благоприятен за Дружеството изход, вследствие на предприетите процедури по обжалване на ДРА. Отделно от ДРА на 07.03.2013 година е издадено наказателно постановление от заместник-директора на ТД на НАП с което е наложена имуществена санкция на Дружеството в размера на неначислени ДДС – 493 098,55. Наказателното постановление е обжалвано пред Софийски районен съд. До датата на приемане на този финансов отчет, не е получено решение от СРС. Наложена имуществена санкция не е осчетоводена и не е намерила отражение при съставяне на този финансов отчет, както и не е създадена провизия за нея. Мнението на ръководството е за благоприятен за Дружеството изход, вследствие на предприетите процедури по обжалване на НП.

Издаден е запис на заповед в полза на ПИБ АД в размер на 1 512 700 евро като обезпечение по банков кредит. Записа на заповед е платим на предявяване със срок на валидност до 19.04.2020 година при условие „без протест” и „без разноски”.

Следните важни събития са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет:

Не са настъпили събития след датата на баланса, налагащи допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31.12. 2013 г.

Дружеството няма разкрити клонове.

Дружеството не развива дейности в областта на научноизследователската и развойната дейност.

Управлението на риска се извършва от ръководството. Главните финансови инструменти на Дружеството са задълженията, заемите и паричните наличности.. Главните рискове свързани с финансовите инструменти на Дружеството включват лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Кредитният риск възниква от паричните средства в банка, както и от вземанията от клиенти. Дружеството разполага с пари и парични еквиваленти към 31 декември 2013 г., възлизащи на 42 хиляди лева. Парите и паричните еквиваленти се намират в банкови институции.

Ликвидният риск е рискът, че Дружеството ще има трудности при изпълнение на задълженията, свързани с финансовите пасиви, които се уреждат в пари или чрез друг финансов актив. Подходът на Дружеството за управление на ликвидността е да се осигури, доколкото е възможно, че винаги ще има достатъчно ликвидност, за да изпълни задълженията си, както при нормални, така и при стресови условия, както и без да се понесе неприемливи загуби или да се навреди на репутацията на Дружеството. Пазарен риск е рискът при промяна на пазарните цени, доходът на Дружеството или стойността на неговите инвестиции да бъдат засегнати. Целта на управлението на пазарния риск е да се контролира експозицията към пазарен риск в приемливи граници като се оптимизира възвръщаемостта.

Дружеството се стреми да се предпази спрямо ефекта на валутните разлики като получава кредити във валутата на Европейската общност – ЕВРО, като обменният курс е фиксиран. Дружеството е изложено и на валутен риск свързан с транзакциите му. Този риск възниква от продажбите или закупуването на валути, различни от отчетната валута - лева. Разходите на Дружеството са предимно деноминирани в Евро или в неговата отчетна валута, което намалява валутния риск.

Благоразумното управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчни парични наличности и финансираня за нормално функциониране на дейността на Дружеството. Ръководството се стреми да осигури ликвидни средства за функциониране на дейността на Дружеството.

Членове на СД:

1.....

2.....

