Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ ЕООД
Към 31.12.2011 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2	3	**III. Резерв от последващи оценки**		
Общо за група I:	***2***	***3***	**IV. Резерви**		
II. Дълготрайни материални активи			***Общо за група IV:***	**0**	**0**
1. Съоръжения и други	2		**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
Общо за група II:	***2***	***0***	Неразпределена печалба	24	
III. Дългосрочни финансови активи			***Общо за група V:***	***24***	***0***
Общо за група III:	***0***	***0***	**VI. Текуща печалба (загуба)**	***16***	***24***
IV. Отсрочени данъци			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	***45***	***29***
Общо за раздел Б:	***4***	***3***	**Б. Провизии и сходни задължения**		
В. Текущи (краткотрайни) активи			**Общо за раздел Б:**	0	0
I.Материални запаси			**В. Задължения**		
Общо за група I:	***0***	***0***	1. Други задължения, в т.ч.:	**11**	15
II. Вземания			- до 1 година	3	15
1. Вземания от клиенти и доставчици	4	1	- над 1 година	8	
4. Други вземания в т.ч.:	2	8	- към персонала, в т.ч.:		3
Общо за група II:	***6***	***9***	- до 1 година		3
III. Инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:		1
Общо за група III:	***0***	***0***	- до 1 година		1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения	3	3
- в брой	37	24	- до 1 година	3	3
- безсрочни сметки (депозити)	9	8	**Общо за раздел В, в т.ч.:**	***11***	***15***
Общо за група IV:	***46***	***32***	- до 1 година	***3***	***15***
Общо за раздел В:	***52***	***41***	- над 1 година	***8***	
Г. Разходи за бъдещи периоди	***0***	***0***	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:**	***0***	***0***
СУМА НА АКТИВА	***56***	***44***	**СУМА НА ПАСИВА**	***56***	***44***

Дата на съставяне:28.02.2012

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТАНИСЛАВ РАНЧЕВ



Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ ЕООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**108**	**117**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**44**	**45**	а) продукция		
а) суровини и материали	20	14	б) стоки		
б) външни услуги	24	31	в) услуги	108	117
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**45**	**44**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	38	38	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	7	6	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии	4	4	- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**1**		***Общо приходи от оперативната дейност***	**108**	**117**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**1**		5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	1		- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:		1	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**0**	**0**
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	**90**	**90**			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финасови приходи***	**0**	**0**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**0**	**0**			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	**0**	**0**			
Общо разходи за обичайната дейност	**90**	**90**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**108**	**117**
8. Печалба от обичайната дейност	**18**	**27**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**0**	**0**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	**90**	**90**	***Общо приходи***	**108**	**117**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**18**	**27**	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	2	3			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**16**	**24**	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	**108**	**117**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**108**	**117**

Дата на съставяне: 28.02.2012 Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА Ръководител: СТАНИСЛАВ ГАНЧЕВ



Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ ЕООД
за 2011 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							24			**29**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24**	**0**	**0**	**29**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период										16	**16**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											**0**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24**	**0**	**16**	**45**
12. Промени от преводи на годишни финансови											**0**
Отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния											
Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**24**	**0**	**16**	**45**

Дата на съставяне:28.02.2012 г.

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТАНИСЛАВ ГАНЧЕВ



Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ ЕООД
За 2011 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	127	65	62	139	48	91
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		48	-48		36	-36
3	Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	-3			
4	Други парични потоци от основна дейност	12	7	5	7	27	-20
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**139**	**123**	**16**	**146**	**111**	**35**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	-2		3	-3
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**2**	**-2**	**0**	**3**	**-3**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**139**	**125**	**14**	**146**	**114**	**32**
Д.	Парични средства в началото на периода			**32**			**0**
Е.	Парични средства в края на периода			**46**			**32**

Дата: 28.02.2012

Съставител: СВЕТЛАНА СТЕФАНОВА

Ръководител: СТАНИСЛАВ ГАНЧЕВ



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА „БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ" ЕООД
ЗА 2011 г.

„БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ" ЕООД е българско дружество, регистрирано по смисъла на Търговския закон. Като такова, дейността на дружеството се изразява в охрана на имущество на физически или юридически лица и лична охрана на физически лица. Този Доклад е изготвен съгласно разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството.

Информация за важни събития, настъпили през 2011 година и тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет на дружеството.

През изминалата 2011 година „БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ" ЕООД осъществява своята дейност през цялата година.

Счетоводният баланс на „БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ" ЕООД представя в най-обобщен вид в парично изражение имущественото и финансово състояние.

Анализ на балансовите активи и пасиви.

I. Анализ на актива на баланса:

Анализ на дълготрайните активи :

По структурата на баланса, балансовата стойност на ДА общо е 4 хил.лв., представляващи лицензии за осъществяване на дейността – 2 хил. лв. и стопонски инвентар – 2 хил. лв.

Набраното до момента изхабяване на ДМА и ДНА е в размер на 862,50 лв.

Избраният метод на изхабяване на амортизируемите активи е систематично линейния, като годишните амортизационни норми са в размери на данъчно признатите при облагането на печалбата по ЗКПО.

Краткотрайните активи на „БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ" ЕООД са формирани преди всичко от вземания от клиенти – 4 хил. лв., други вземания, представляващи ДДС за възстановяване - 2 хил. лв. и наличните парични средства в касата и по сметката на дружеството – 46 хил. лв. Общата стойност на краткотрайните активи са в размер на 52 хил. лв.

Балансовото число на дружеството към 31.12.2011 година е 56 хил.лв.

II.Анализ на пасива на баланса

Пасивите на дружеството са в размер на 56 хиляди лева. Същите са формирани от записания капитал в размер на 5 хил. лв., неразпределената печалба от минали години – 24 хил. лв., както и печалбата за 2011 г. – 16 хил. лв.

Задължения на дружеството са в размер на 11 хил. лв., разпределени както следва:

- данъчни задължения до 1 година – 3 хил. лв., представляващи неплатен данък върху печалбата – 2 хил. лв. и данъци върху доходите на физически лица – 1 хил. лв.

- други задължения над 1 година – 8 хил. лв., представляващи даден заем на дружество от собственика.

Анализ на Отчет за приходите и разходите :

Съгласно общите разпоредби на НСС под приходи следва да се разбира нарастване на стойността на икономическата изгода чрез въвеждане или подобрения на активите или намаляване на стойността на пасивите, при което нараства собствения капитал, отделно от

дяловите вноски на капиталовложителите. Разходът е намаляване стойността на икономическата изгода през отчетния период под формата извеждане извън предприятието и намаляване на неговите активи или увеличаване на пасивите , което води до намаляване на собствения капитал.

Анализирайки стандартната форма на отчета за приходите и разходите на „БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ" ЕООД за 2011 година е видно , че показателите за структура на разходите и приходите е както следва :

I. Разходи:

Разходите са в размер на 90 хиляди лв. и представляват разходи за основната дейност през годината. В дружеството не са осъществявани извънредни разходи.

Класифицирани по икономически елементи разходите са както следва:

- Разходи за суровини и материали – 20 хил. лв.
- Разходи за външни услуги – 24 хил. лв.
- Разходи за заплати – 38 хил. лв.
- Разходи за осигуровки – 7 хил. лв.
- Разходи за амортизация – 1 хил. лв.

II. Приходи

Приходите от дейността на дружеството за анализирания период са в размер на 108 хил. лв.

Счетоводният резултат за периода е печалба в размер на 18 хиляди лева . След начисляване на данъците върху печалбата – 2 хил. лв., чистата печалба за дружеството е в размер на 16 хил. лв.

От посочените данни може да бъде извършен **финансово-счетоводен анализ** на дружеството.

Реален израз на анализа представляват показателите, които се използват за характеризиране на дейността като цяло, а именно:

Ефективността е основната икономическа категория и се определя на отношение на ефекта и вложените ресурси.

Показателите за **рентабилност** са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби на услуги на капитала на дружеството и на реалните му активи.

1.Коефициента на рентабилност на приходите от продажби:

$$\frac{\text{печалба}}{\text{нетни приходи}} = \frac{16 \text{ хил. лв.}}{108 \text{ хил. лв.}} = 0{,}15$$

2. Коефициент на рентабилност на собствения капитал:

$$\frac{\text{печалба}}{\text{собствен капитал}} = \frac{16 \text{ хил. лв.}}{45 \text{ хил. лв.}} = 0{,}36$$

3.Коефициент за рентабилност на пасивите:

$$\frac{\text{печалба}}{\text{краткосрочни и дългосрочни пасиви}} = \frac{16 \text{ хил. лв.}}{11 \text{ хил. лв.}} = 1{,}45$$

Показатели за **ликвидност** на дружеството :

Същите характеризират способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи.

1. Коефициент на обща ликвидност

Краткотрайни активи = 52 хил. лв.= 4,73
Краткосрочни пасиви 11 хил. лв.

Показатели за **финансова автономност** на дружеството:

1. Коефициент за финансова автономност – платежоспособност

Собствен капитал = 45 хил. лв. = 0,80
Пасиви 56 хил. лв.

„БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ" ЕООД е клиент на Централна Кооперативна Банка АД, клон Дондуков от 2009 година. Кредитният оборот по сметката на дружеството към края на 2011 г. е 150 965,75.

Прогноза за бъдещо развитие на дружеството

През следващата година „БИЗНЕС ИНТЕЛИДЖЪНС ОХРАНА И СИГУРНОСТ" ЕООД планира да продължи и развие дейността си като привлече нови клиенти, ползващи услугите му.

Дружеството осъществява дейността си в рамките на град София и няма клонове в страната.

От всичко изложено до момента е видно, че предприятието е действащо по смисъла на Търговския закон и корпоративното законодателство, ще бъде активно с очаквани добри показатели през 2012 година.

28.02.2012 г. Управител:

гр.София / Ст. Ганчев /