

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за периода:

от: 01 януари 2018 г.

до: 31 декември 2018 г.

НА

"АЛФА ГРУП СЕКЮРИТИ" ООД

Адрес: гр. Благоевград, ул. Крали Марко № 1

Идент. №: 101620514

Ръководител: Росен Орлинов Туталов

Съставител: "ВХ ЕКСПЕРТ" ЕООД - Величка Живкова Христова

Дата: 08.03.2019 година

Град: Благоевград

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "АЛФА ГРУП СЕКЮРИТИ" ООД
към 31 декември 2018 г.

АКТИВ	Сума (в хил. лева)		ПАСИВ	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии			Раздели, групи, статии		
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
<i>I. Нематериални активи</i>	7	9	<i>II. Премии от емисии</i>		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>	893	945	<i>III. Резерв от последващи оценки</i>		
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>			<i>IV. Резерви</i>		
<i>IV. Отсрочени данъци</i>			<i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години</i>	573	335
Общо раздел Б:	900	954	<i>VI. Текуща печалба (загуба)</i>	282	238
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо раздел А:	860	578
<i>I. Материални запаси</i>	5	6	Б. Провизии и сходни задължения		
<i>II. Вземания, в т.ч.:</i>	256	263	В. Задължения, в т.ч.:	608	709
- над 1 година	110		- до 1 година	197	167
<i>III. Инвестиции</i>			- над 1 година	411	542
<i>IV. Парични средства</i>	311	102	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	7	39
Общо за раздел В:	572	371			
Г. Разходи за бъдещи периоди	3	1			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г):	1 475	1 326	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г):	1 475	1 326

Дата: 08.03.2019 година

Съставител:

"ВХ ЕКСПЕРТ" ЕООД - Величка Живкова Христова/

Ръководител:

Росен Орликов Гунчов/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"АЛФА ГРУП СЕКЮРИТИ" ООД

за периода от 01.01.2018 година до 31.12.2018 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Разходи за персонала	380	430
2. Разходи за амортизации и обезценка	58	51
3. Други разходи	54	5
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3)	492	486
4. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи		
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	51	37
Общо финансови разходи (4+5):	51	37
Общо разходи (1+2+3+4+5)	543	523
6. Счетоводна печалба	310	261
7. Разходи за данъци от печалбата	27	23
8. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	1	
9. Печалба (6-7-8)	282	238
Всичко (общо разходи+7+8+9):	853	784

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1. Брутен финансов резултат*	839	770
2. Приходи от участия в дъщерни асоциирани и смесени предприятия		
3. Приходи от други инвестиции и заеми признати като нетекущи (дългосрочни) активи		
4. Други лихви и финансови приходи	14	14
Общо финансови приходи (2+3+4)	14	14
Общо приходи (1+2+3+4)	853	784
5. Счетоводна загуба		
6. Загуба (5+7 и 8 от раздел А)		
Всичко (общо приходи+6)	853	784

08.03.2019 година

Съставител:

"ВХ ЕКСПЕРТ" ЕООД - Величка Живкова Христова

Ръководител:

Росен Орлинов Тутаков

* Нетни приходи от продажби + Увеличение на запасите от незавършено производство - Разходи за придобиване на активи по стопански начин + Други приходи - Намаление на запасите от продукция и незавършено производство - Разходи за суровини, материали и външни услуги.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО/ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ/

ЗА 2018 Г.

НА

„АЛФА ГРУП СЕКЮРИТИ“ ООД

I. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО.

Търговското дружество "АЛФА ГРУП СЕКЮРИТИ" ООД е създадено през 2002 година, със седалище и адрес на управление град Благоевград, ул. "Крали Марко" №1, ет.2 и регистрирано в Търговския регистър с ЕИК 101620514. Основният му капитал е в размер на 5000 лв. Дружеството е с предмет на дейност частна охранителна дейност. През 2017 година не са правени промени в дружествения договор и в органите на управление на дружеството.

1. Собственост и управление

Към 31.12.2018 год. разпределението на дяловия капитал на дружеството е както следва: 2500 лева, представляващи 50 % от дружествените дялове на "АЛФА ГРУП СЕКЮРИТИ" ООД, собственост на Росен Орлинов Туталов и 2 500 лева, представляващи 50 % от дружествените дялове на "АЛФА ГРУП СЕКЮРИТИ" ООД, собственост на Кирил Стойчев Терзиев.

Дружеството се представлява и управлява от Росен Орлинов Туталов. Конкретни правомощия на управителите се посочват в договора за възлагане на управление.

Към 31.12.2018 г. общия брой на персонала в дружеството е 98 работници и служители.

2. Структура на дружеството

Дружеството няма разкрити клонове и представителства.

II. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

1. База за изготвяне на финансовия отчет.

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, утвърдени от МС с ПМС № 251/17.10.2008 г., в сила от 1 януари 2008 г., ПМС 394/ 30.12.2015 год., в сила от 01.01.2016 година.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева и изготвя своите финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните в годишния финансов отчет /ГФО/ са представени в х.лв. ГФО е изготвен при спазване на принципа на историческата цена и въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие.

2. Сравнителни данни.

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година/период/. Когато е необходимо сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

3. Отчетна валута.

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е български лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение 1.95583.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалния курс на БНБ на последния работен ден от годината. Към 31.12.2018 г. те са представени по заключителен курс на БНБ.

4. Приходи.

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите по приключването ѝ.

Приходите от лихви се признават пропорционално на времева база.

Дивиденди - при установяване на правото за получаването им.

5. Разходи.

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета и се състоят от лихвени разходи, валутни разлики, банкови такси и комисионни.

6. Дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, възстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700,00.лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направения разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

6.1. Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

Сгради	25 г.
Машини и оборудване	5 г.
Автомобили	4 г.
Стопански инвентар	7 г.

6.2. Обезценка на активи.

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилагат дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

7. Нематериални активи.

Дружеството разполага с нематериалните активи.

8. Материални запаси.

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цена на придобиване и нетната реализуема стойност.

Цената на придобиване се определя от всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употреба /продажба/ на материалните запаси се използва методът на средно-претеглена стойност. За готовата продукция методът е на периодична база.

Нетната реализуема стойност представлява определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

9.Търговски и други вземания.

Търговските вземания се представят и отчитат по стойност на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата или на част от нея съществува висока несигурност. несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато

правните основания за това се установят.

10.Пари и парични еквиваленти.

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки. За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени бруто, с включен ДДС. Платеният и възстановен ДДС се посочва към плащанията и постъпления от оперативна дейност. Валутните курсове, използвани при преизчисление на паричните позиции в чуждестранна валута са тези на 31.12.2018 г.

11.Задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици и други текущи задължения се отчитат по стойност на оригиналните фактури /цена на придобиване/, която се приема за справедлива стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдещи срещу получените стоки и услуги.

12. Лизинг.

Финансовият лизинг, при който се трансформира към дружеството съществена част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг на незабавна продажба. Лихвите по финансов лизинг се начисляват при съгласно погасителния план. Придобитите по финансов лизинг активи се амортизират на база полезния живот на актива.

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществена част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията /постъпленията/ по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи/ в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

13.Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство.

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство. Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за държавно обществено осигуряване здравно осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което е определено от Кодекса за социално осигуряване.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за неспазено предизвестие и поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаление на обема на работа повече от 15 дни, при прекратяване на трудовия договор поради болест, при пенсиониране .

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки се признават в баланса за периода, в който е положен труда за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване като текущо задължение в размер на не дисконтираната им сума и като разход в отчета за приходи и разходи. Дължимите от

дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущо задължение и разход в не дисконтиран размер, заедно и в периода на начисляване на съответните доходи, с които те са свързани.

Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните суми по натрупващи се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск.

14. Собствен капитал.

„АЛФА ГРУП СЕКЮРИТИ“ ООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в ТР определен минимален размер на капитала/основен капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството да разраба на своето дялова участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие сама в производство по ликвидация или несъстоятелност.

15. Данъци върху печалбата.

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - ЗКПО.

Отсрочените данъци се определят за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

III. Инвестиционни имоти.

Инвестиционни имоти в дружеството са земи и сгради, на които дружеството е собственик и които е отдало под наем на трети лица.

Първоначалната оценка на инвестиционни имоти става по начина, описан в раздела за дълготрайни материални активи.

Последващото оценяване на инвестиционните имоти не се извършва, на имотите се начислява амортизация както другите ДМА.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет Дружеството няма договорни задължения за покупка, изграждане или разработване на инвестиционни имоти или за ремонт, поддържане или подобрения на инвестиционни имоти.

Прилаганите методи на амортизация и амортизационни норми за инвестиционните имоти от типа сгради са идентични с тези, посочени в раздела за дълготрайните материални активи.

IV. Финансови инструменти

Дружеството не разполага с финансови инструменти.

V. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ.

Приходите от продажба на продукция са от продажба на стоки и са в размер на 0 х. Лв.

	2018 г.	2017 г.
Приходи от услуги	907	894
Други приходи от продажби :	107	108

- продажба на материали	0	0	-
продажба на ДМА	0	0	
ОБЩО:	1014	1002	
Финансови приходи:	14	14	

V I . Разходи

1. Разходи за материали:	176 х.лв в т.ч
- Материали за производството	47 х.
- Горива и енергия	30 х.
- Резервни части	0 х.
2. Разходи за външни услуги в т.ч	49 х. лв
- Наем	4 х.
- Транспорт	0 х.
- Счетоводни и одиторски услуги	1 х.
- Услуги от подизпълнители	0 х.
3. Разходи за персонала в т.ч	380 х. лв
- Текущи възнаграждения	317х. лв
- Вноски по соц. Осигуровки	63 х. лв
- Граждански договори	
4. Други разходи в т.ч	5 х.лв
- Балансова с-т на прод.стоки	0 х. Лв
- Балансова с-т на прод.м-ли	0 х.л
- Балансова с-т на ДМА	0 х.лв
- Отписани активи	
- Командировки	
- Представителни,социални	
- Глоби и неустойки	4 х. лв.
5. Финансови разходи	14 х.лв
Разходи за лихви	14 х.лв
Отр.разлики от вал.курсове	0 х. лв
Банкови такси и комисионни	0 х.лв

VII. Данъчно облагане

Дружеството е с положителен данъчен финансов резултат в размер на 272 604,42 лв и има текущ разход за данък върху печалбата в размер на 27 260,44 лв. Счетоводната печалба е 310 469,32 лева.

VIII. Нетекущи /дълготрайни активи

	В нач.периода	в края на периода	АО за п-да	АО с нат.	Бал.с-ст
Нематериални	24	24	2	17	7
Активи в т.ч.					
Програмни,					
Лицензии права					
Други нем.активи					
Дълг.мат.активи					
В т.ч					

Земи	207	207			207
Сгради	371	447	9	14	433
Машини и об-не	83	83		0	0
Тр.средства	370	370	39	155	215
Пред.ав. и дма	73	76			
В процес на и-не					
Инв. Имоти					
ОБЩО нет активи	1029	1215	60	315	900

Отчетна с-с на напълно амортизираните ДМА – не се отчита.

Към 31.12.2018 г в баланса на дружеството има/няма активи с ограничена собственост и активи, върху които са учредени тежести.

Дълготрайни материални активи чужда собственост - не се отчитат.

/X. Материални запаси

Материалните запаси включват материали за пр-во и по видове са както следва:
31.12.2018 г. 31.12.2017 г.

Стоки	4	4
Готова прод.		

X.Търговски вземания

Вземания от клиенти	110	73
Аванси на доставчици		
Вземанията от клиенти са текущи, от страната – 110 х. лв и от чужбина 0,00		
Авансите на доставчици в страната -....., в чужбина-.....		
X/.Други вземания	146	190
Вземания от подотчетни лица	0	0
Данъци за възстановяване в т.ч.		
-ДДС- 0 х. лв, Данък печалба-		
Съдебни вземания	0	0

XI. Парични средства и парични еквиваленти

Разплащателни с-ки в лв.	40	32
Разплащателни с-ки във валута		
Касова наличност	271	70

XII. Разходи за бъдещи периоди

В дружеството са отчетени разходи за бъдещи периоди в размер на 3 х. Лв..

XIII. Собствен капитал

Към 31.12.2018 г. регистрираният капитал е 5 000 лв, разпределен , както следва: 2500,00 лв – собственост на Росен Орлинов Туталов, 2500 лв – собственост на Кирил Стойчев Терзиев.

Резервът е от законови резерв е 0,00 лв и други резерви, формиран от разпределение на печалбата – 0 х.лв.

Неразпределена печалба е 573 х. лв и текуща печалба – 282 х. лв. Или обща сума на собствения капитал – 860 х.лв.

Дружеството няма намерение да свива дейността и търси варианти за подобряване на финансовото си състояние. Затова финансовия отчет е изготвен на базата на действащо предприятие.

XIV . Задължения по финансов лизинг.

Дружеството има задължения по финансов лизинг в размер на 1 х. лв.

XVI. Задължения към доставчици.

Задълженията към доставчици са текущи и са към доставчици от страна са 89 х. лв.и към доставчици извън страната 0 х.лв.

XVII.Задължения към персонал и осигуровки 31.12.2018 г. 31.12.2017 г.

Задължения към персонал	22	21
Задължения към осигурители	9	8

Задълженията към персонала включват чистата сума на неизплатени възнаграждения за м.12 /31.12.2017 г./

Задълженията за социално осигуряване включват осигуровки върху възнагражденията на персонала за м. ноември и м. декември 2017 г.

На база извършени приблизителни оценки, ръководството преценява, че задължения към персонала, дължими като обезщетение при пенсиониране са несъществени.

XVIII. Задължения за данъци 31.12.2018 г. 31.12.2017г.

Данък върху печалбата	27	18
Данък върху доходите на физич.лица		
Данък добавена стойност		
Данъчните задължения на дружеството са текущи	38	10

IX. Събития, настъпили след датата на баланса.

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на публикуването му не са настъпили коригиращи събития.

XX. Политика на ръководството по отношение на риска.

Дейността на дружеството не създава предпоставки за излагане на валутен, кредитен и лихвен риск.

Най-значимите финансови рискове, на които е изложено дружеството, са изброени по-долу.

1. Валутен риск

По-голямата част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева. Дружеството не е изложено на значителен валутен риска, защото почти всички сделки са деноминирани в евро.

2. Кредитен /Лихвен/ риск.

Дружеството не е изложено на риск от промяна на пазарните лихвени проценти по привлечените средства – те са постоянни.

3. Кредитен риск

Излагането на дружеството на кредитен риск е ограничено до размера на балансовата стойност на финансовите активи, признати към датата на баланса, както е посочено по-долу:

(хил.лв.)	2018
-----------	------

Пари и парични средства	311
Търговски и други вземания	256
Вземания от свързани лица	0
Краткосрочни финансови активи	0
ОБЩО	365

Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация. Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск.

Кредитният риск относно паричните средства и краткосрочните финансови активи се счита за несъществен, тъй като контрагентите са банки с добра репутация и висока оценка на кредитния рейтинг.

4. Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Като се има предвид, че собственият капитал е отрицателна величина, ликвидният риск на дружеството е голям. Полагат се усилия за провеждане на консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно да се поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и подържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и подържане на равновесие между активите и пасивите на дружеството.

XXI. Други оповестявания

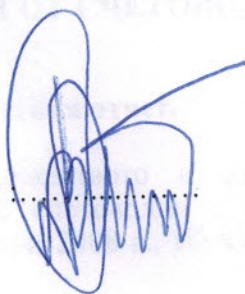
Заведени съдебни дела от и срещу дружеството – няма.

XXII. Дата на одобрение на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет за 2018 год. на дружеството е официално одобрен от управителя на 08.03.2019 г.

08.03.2019 година

Изготвил



Управител:

