

ПОЛОЖЕНИЕ

**ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ИЗГОТВЕН СЪГЛАСНО
НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ**

31 ДЕКЕМВРИ 2017

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2017 година

Управители

МАРИЕТА ЦЕКОВА - ДИМИТРОВА

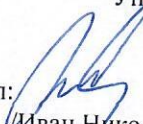
Адрес:

ГР.СОФИЯ ,УЛ."СЛАВЯНСКА" 29, ЕТ.2

Обслужващи банки

UNICREDIT BULBANK
D BANK
PIRAEUS BANK

Финансовият отчет е изготвен на 27.02.2018 година.

Съставител: 
Иван Николов/

Управител:

/ Мариета Цекова - Димитрова/



Приложението е неразделна част от финансовия отчет.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ **към 31 декември 2017 година**

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

	Наименование на разходите	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3380	3634
	а) суровини и материали	83	103
	б) външни услуги	3297	3531
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	2286	1539
	а) разходи за възнаграждения	1921	1299
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	365	240
	аа) осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	967	875
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	967	875
	аа) разходи за амортизация	967	875
	бб) разходи от обезценка	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	3	59
	а) балансова стойност на продадените активи	0	57
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		6636	6107
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		0	0
8	Печалба от обичайна дейност	24581	20928
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		6636	6107
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	24581	20928
10	Разходи за данъци от печалбата	21	12
11	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	1807	1753
12	Печалба (9 - 10 - 11)	22753	19163
Всичко (Общо разходи+10+11+12)		31217	27035

	Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	31009	26879
	а) продукция	0	0
	б) стоки	0	0
	в) услуги	31009	26879
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	42
4	Други приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от финансиране	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		31009	26921
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	208	114
	а) приходи от предприятия от група	0	60
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		208	114
8	Загуба от обичайна дейност	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)		31217	27035
9	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
10	Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи+10)		31217	27035

БЕЛЕЖКИ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Финансовият отчет е изготвен на 27.02.2018 година.

Управител:

/ Мариета Цекова - Димитрова

Съставител:

/ Иван Николов

Приложението е неразделна част от финансовия отчет.



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2017 година

1. Общо приходи – 31 217 хил.лв.

- приходи от организиране на хазартни игри – 31 009 хил.лв.;
- приходи от лихви и други финансови приходи – 208 хил.лв.;

2. Разходи за външни услуги – счетоводна сметка 602/ разделена на групи разходи по видове – разходи за наеми, куриерски услуги, ел.енергия, вода, телефони, интернет, кабелна, СОТ, реклама – 3 297 хил.лв.

➤ Разходи за комуникационни услуги	11 хил.лв
➤ Разходи за кетъринг услуги	738 хил.лв
➤ Наеми	464 хил.лв
➤ Разходи за комунални услуги	619 хил.лв
➤ Наем и поддръжка на игрални автомати	1 153 хил.лв
➤ Разходи за хигиенни услуги	18 хил.лв
➤ Разходи за канцеларски услуги	7 хил.лв
➤ Разходи за поддръжка и аварийен ремонт	82 хил.лв
➤ Разходи за такси към ДКХ	43 хил.лв
➤ Разходи за охрана и СОТ	6 хил.лв
➤ Разходи за реклам аи рекламни материали	30 хил.лв
➤ Разходи за банкови такси и комисионни	67 хил.лв

БАЛАНС

Финансовият отчет е изготвен на 27.02.2018 година.

Съставител:

/Иван Николов/

Управител:

/ Мариета Цекова - Димитрова



Приложението е неразделна част от финансовия отчет.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

към 31 декември 2017 година

А К Т И В				П А С И В			
Раздели, групи, статии		Бел.	Сума (хил.лв.)	Раздели, групи, статии		Бел.	Сума (хил.лв.)
а			текуща година	а			текуща година
			1				1
			2				2
A.	Записан, но невнесен капитал			A.	Собствен капитал		
B.	Нетекущи (дълготрайни) активи			I.	Записан капитал		8 285
I.	Нематериални активи			II.	Премии от емисии		
	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		835				
	Общо за група I:		835	III.	Резерв от посредници оценки		
II.	Дълготрайни материални активи			IV.	Резерви		
					Общо за група IV:		-
1	Земни и сгради, в т. ч.:		211		Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
	- сгради		211				
2	Машини, производствено оборудване и апаратура		37	I.	неразпределена печалба		141
3	Съоръжения и други		2 816		Общо за група V:		141
	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		15	VI.	Текуща печалба (загуба)		22 753
	Общо за група II:		3 079				19 163
III.	Дългосрочни финансови активи				Общо раздел А:		31 038
	Общо за група III:		-	B.	Провизии и сходни задължения		
IV.	Отсрочени данъци				Общо за раздел Б:		-
	Общо за раздел Б:		3 914	V.	Задължения		
			3 495				
V.	Текущи (краткотрайни) активи			1	Задължения към доставчици, в т. ч.:		76
I.	Материални запаси			2	- до 1 година		76
1	Суровини и материали		42	3	Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		241
	Общо за група I:		42	4	- до 1 година		241
II.	Вземания			5	Други задължения, в т. ч.:		234
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		26	6	- към персонала, в т. ч.:		131
2	Вземания от предприятия от група, в т. ч.:		12 269	7	- до 1 година		131
3	Други вземания, в т. ч.:		659	8	- осигурителни задължения в т. ч.:		54
	Общо за група II:		12 954	9	- до 1 година		54
III.	Инвестиции			10	- данъчни задължения, в т. ч.:		49
	Общо за група III:		-	11	- до 1 година		49
IV.	Парични средства, в т. ч.:		14434		Общо раздел В, в т. ч.:		551
	- в брой		12 260				413
	- в безсрочни сметки (депозити)		2 174	I.	- до 1 година		551
	Общо за група IV:		14 434		Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		-
	Общо за раздел В:		27 430				-
G.	Разходи за бъдещи периоди		245				
	Сума на актива (A+B+V+G)		31 589				28 002

БЕЛЕЖКИ КЪМ АКТИВ

1. Дълготрайни нематериални активи – 835 хил.лв.

стойност на придобиване 1318 хил.лв., начислена амортизация – 483 хил.лв., балансова стойност – 835 хил.лв. (инвентарен опис)

2. Земи и сгради – 211 хил.лв.

стойност на придобиване 261 хил.лв., начислена амортизация – 50 хил.лв., балансова стойност – 211 хил.лв.

Финансовият отчет е изготвен на 27.02.2018 година.

Управител:

/ Мариета Цекова - Димитрова/

Съставител:

/Иван Николов/

Приложението е неразделна част от финансовия отчет.



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2017 година

3. Машини, производствено оборудване и апаратура – 37 хил.лв.

стойност на придобиване 1197 хил.лв., начислена амортизация – 1160 хил.лв.,
балансова стойност – 37 хил.лв.

4. Съоръжения и други – 2816 хил.лв.

стойност на придобиване 4532 хил.лв., начислена амортизация – 1716 хил.лв.,
балансова стойност – 2816 хил.лв.

5. Вземания от клиенти и доставчици

❖ – 496 - вземания по начислени лихви от предоставени заеми	- 105 хил.лв;
❖ – 498 - вземания по предоставени заеми	- 539 хил.лв;
❖ – 492 - вземания от предоставени депозити по договори за наем	- 15 хил.лв;
❖ – 411 - вземания от клиенти и доставчици	- 2 хил.лв;
❖ – 402 - вземания от доставчици по предоставени аванси	- 24 хил.лв;

6. Вземания от предприятия от група

❖ – 496 - вземания по начислени лихви от предоставени заеми	- 296 хил.лв;
❖ – 498 - вземания по предоставени заеми	- 1838 хил.лв;
❖ – 492 - вземания от предоставени депозити по договор за наем	- 207 хил.лв

БЕЛЕЖКИ КЪМ ПАСИВ

1. Основен капитал - Капиталът възлиза на 8 285 550 лв., разделен на 50 дяла всеки на стойност от 165711 лева, изцяло внесен.;

2. Задължения към предприятия от групата

Име	Задължения към предпр.от групата лица, към 31 декември хил. лв.	Вид на сделките
Сити Хоум ПаркЕООД	49	По договор за наем
Балканфон ЕООД	192	По договор за наем и продажба на игр.съоръжения
	241	

Финансовият отчет е изготвен на 27.02.2018 година.

Управител:
/Мариета Цекова - Димитрова/
Съставител:
/Иван Николов/



Приложението е неразделна част от финансовия отчет.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2017 година

3. Задължения към доставчици и клиенти – към 31.12.2017 г. е 76 хил.лв. и в основната си част се формират от:

❖ - задължения за изплащане печалба на клиент	- 15 хил.лв;
❖ - задължения по фактури Нектар Натура ЕООД	- 11 хил.лв;
❖ - задължения по фактури Енерджи МТ ЕООД	- 33 хил.лв;
❖ - задължения по фактури Електроразпределение Юг	- 3 хил.лв;
❖ - задължения по фактури ЧЕЗ Електро	- 8 хил.лв

4. Задължение към персонала – счетоводна сметка 421 – салдото по сметка е 131 хил.лв. и включва, както следва :

- задължение по начислени, но неизплатени възнаграждения по трудови за м.Декември 2017 г. – 131 хил.лв.;

5. Задължение към осигурителни предприятия – счетоводна сметка 455 – салдо по сметката 54 хил.лв. – включва начислени и неплатени задължителни осигурителни вноски, по начислените и неизплатени възнаграждения, по трудови и граждански договори.

6. Данъчни задължения –

❖ - 454 - задължения за данъци в/у доходи на физически лица	- 28 хил.лв;
❖ - 452 - задължения за данък печалба за 2017 година	- 21 хил.лв;

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
А. Салдо в началото на отчетния период	8 285							141		19 163
Б. Салдо след промени в счетоводната	8 285	-	-	-	-	-	-	141	-	19 163
1 Финансов резултат за текущия период										22 753
2 Разпределения на печалбите, в т.ч.:								(19 304)		(19 304)
- за дивиденди								(19 304)		(19 304)
3 Други изменения в собствен капитал								19 163		(19 163)
В. Салдо към края на отчетния период	8 285	-	-	-	-	-	-	-	-	22 753
Г. Собствен капитал към края на отчетния	8 285	-	-	-	-	-	-	-	-	31 038
										22 753

Към 31.12.2017 г. Дружеството няма неразпределена печалба. Текущият финансов резултат на фирмата е 22.753 хил.лв. печалба.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Финансовият отчет е изготвен на 27.02.2018 година.

Управител:
/ Мариета Цекова - Димитрова/
Съставител:
/Иван Николов/



Приложението е неразделна част от финансовия отчет.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

към 31 декември 2017 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плащания	нетен поток	постъп- ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	29 628	5 040	24 588	27 223	3 634	23 589
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2 221	(2 221)		1 523	(1 523)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2		2	2		2
4 Платени и възстановени данъци върху печалбата		12	(12)		10	(10)
5 Плащания при разпределения на печалби		17 030	(17 030)		13 558	(13 558)
6 Други парични потоци от основната дейност		8 963	(8 963)		1 821	(1 821)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	29 630	33 266	(3 636)	27 225	20 546	6 679
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	1 371	-	1 371	42	556	(514)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	1 371	-	1 371	42	556	(514)
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	285	462	(177)	531	4 500	(3 969)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	285	462	(177)	531	4 500	(3 969)
Г. Изменение на паричните средства през периода	31 286	33 728	(2 442)	27 798	25 602	2 196
Д. Парични средства в началото на периода			16 876			14 680
Е. Парични средства в края на периода			14 434			16 876

1. Паричните потоци свързани с търговски контрагенти обобщават получените парични средства за предоставени услуги и направените преводи по получени такива.
2. Паричните потоци свързани с персонала обобщават изплатените възнаграждения и свързаните с това задължителни осигурителни вноски. През 2017 г. има изплатени обезщетения във връзка с прекратяване на трудови правоотношения.
3. Други парични потоци от основна дейност – включват платеният алтернативен данък по чл.245 от ЗКПО – 1.807 хил.лв.,

1. Корпоративни данъци

Към 31 декември 2017 г. Дружеството има облагаема печалба от дейности подлежащи на облагане по общия ред на ЗКПО, в размер на 21 хил.лв. Дружеството се облага за извършваната от него дейност като оператор с хазартни съоръжения, по реда на чл.245 от ЗКПО. Натрупаната нетна загуба, призната от Дружеството, ще може да бъде пренесена през периода от следващите пет години като данъчна загуба за компенсиране на бъдеща облагаема печалба в съответствие с разпоредбите на Закона за корпоративното подоходно облагане.

Към 31 декември 2017 г. ефективната данъчна ставка на корпоративния данък е 10%.

2. Дълготрайни материални активи

За закупените и произведени нови ДМА е възприет стойност праг 700 (седемстотин лева) лева. Приложен е линеен метод на амортизация. Завеждането на Дълготрайните активи в САП става към дата на въвеждане в употреба. Въвеждането в употреба се доказва документално с протоколи.

Финансовият отчет е изготвен на 27.02.2018 година.

Управител:
/Мариета Цекова - Димитрова/
Съставител:
/Иван Николов/

Приложението е неразделна част от финансовия отчет.



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2017 година

3. Основен капитал

ПОЛО 11 ЕООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Софийски Градски Съд по фирмено дело № 838 от 2001г. Дружеството е пререгистрирано в Агенция по вписванията на 20.08.2008. Едноличен съственик на капитала е „Ем Ви Еф Холдинг“ АД.

Предметът на дейност на дружеството е свързан с организиране на хазартни игри с игрални автомати.

4. Цели и политики при управление на финансовия риск

Финансовите инструменти на Дружеството включват парични средства, краткосрочни задължения и получени заеми. Основните рискове, свързани с тези финансови инструменти, са валутният и лихвеният риск.

Валутен риск

Дружеството сключва сделки в български лева и евро, поради тази причина валутният риск се счита за ограничен.

Справедлива стойност на финансовите инструменти

Справедливата стойност на паричните средства, краткосрочните вземания и получените заеми е приблизително равна на тяхната балансова стойност, при условие че падежът им е краткосрочен.

5. Финансови показатели

Към 31 декември 2017 г. финансовите показатели на Дружеството, изчислени в съответствие с изискванията на СС 1 Представяне на финансови отчети, са както следва:

	2017
Обща ликвидност	49,78
Бърза ликвидност	49,71
Финансова автономност	56,33
Финансова задлъжнялост	0,02
Рентабилност на собствения капитал	0,73

6. Дата на одобрение на годишния финансов отчет.

Годишния финансов отчет за 2017 на Дружеството е официално одобрен за публикуване на 05.03.2018 година от едноличния съственик.

Съставил:.....

Управител :
Мариета Цекова-Димитрова

Дата на съставяне : 27.02.2018 г.

Финансовият отчет е изготвен на 27.02.2018 година.

Управител:
/ Мариета Цекова - Димитрова/
Съставител: Иван Николов/



Приложението е неразделна част от финансовия отчет.