

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2017
ГОДИНА
НА „АЛФАСЕРВИЗ” ООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ

1. Учредяване и основни функции

„Алфасервиз” ООД е вписана в Търговски регистър на СГС Фирмено отделение по фирмено дело 14548/ 2005г. Едноличен собственик на капитала е Жан Стефанов Табаков с ЕГН 6703261909. Адресът по първоначална регистрация е гр.София, ж.к. Дианабад, бл. 29. На 28.08.2008г. с дружествен договор статута на дружеството променен на Дружество с Ограничена Отговорност. Едноличният собственик на капитала – Жан Стефанов Табаков, прехвърля на Стефан Иванов Стефанов ЕГН 6405154529, собственост върху 20 (двадесет) дяла от притежаваните от него общо 50(петдесет) дружествени дяла, с номинална стойност на всеки дружествен дял 100(сто) лева. Всички прехвърлени дружествени дялове от капитала на „Алфасервиз” ЕООД са с обща номинална стойност 2000 (две хиляди) лева. В резултат на това прехвърляне дружеството продължава дейността си под правно организационна форма на дружество с ограничена отговорност и като универсален правоприменник на „Алфасервиз” ЕООД. Седалището и адресът на управление са гр. София, бул. „Проф. Цветан Лазаров” № 113. Капиталът на съдружниците се разпределя както следва:

Жан Стефанов Табаков - 30 дяла по 100лв. = 3000 лв.

Стефан Иванов Стефанов - 20дяла по 100 лв. = 2000 лв.

Дружеството е регистрирано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 175014374 I и се управлява от Жан Стефанов Табаков.

Основният предмет на дейност е сервизна дейност.

- Съпоставимост на приходи и разходи; съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

- а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;
- б) когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.

Към датата на изготвяне на Отчета няма решение за реструктуриране на дружеството.

Всички данни за 2016г. и 2017г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2017г. на **26.02.2017 г.**

2.2.Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходи и разходи и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2017г. са съобразени с измененията в счетоводното законодателство и са прекласифицирани с цел да

се получи по – добра съпоставимост с данните за финансовата 2016г.

2.3 Дефиниция и оценка на елементите на баланса

2.3.1 Дълготрайни материални активи (ДМА) са отразени счетоводно по тяхната себестойност, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с доставката на актива и въвеждането му в експлоатация. Стойностният праг на същественост за признаването на един актив като дълготраен материален е 700.00 лв.

Всички дълготрайни материални активи се отчитат впоследствие по цена на придобиване намалена с начислената амортизация и евентуална обезценка, съгласно НСС 16.

Дълготрайни материални активи	Отч.стойн. на 01.01.17 г.	Постъпили ДМА	Излезл и ДМА	Начисл. амортизац. към 31.12.17	Балансова стойност
Машини, съоръж.и оборудване	2	0	0	2	0
Съоръжения и други ДМА	34	0	0	34	0
Обща стойност на ДМА	34	0	0	34	0

Поддръжка и ремонти

Когато балансовата стойност е по-висока от възстановимата стойност, дълготрайният материален актив се отчита по неговата възстановима стойност.

Печалбите и загубите от изписване на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат в приходи от дейността.

Поддръжка, ремонти и незначими подобрения се отчитат в отчета за приходи и разходи. Значими модернизации и подобрения, които удължават живота и срока на годност като увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив, се капитализират.

2. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно и данъчно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия утвърдени за прилагане в РБългария с ПМС 46/21.03.2005г. и включват баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток, отчет за собствения капитал, приложение и годишен доклад за дейността.

В дружеството е възприета финансово – счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите. Спазени са принципите на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценка на някои активи и/ или пасиви по тяхната справедлива стойност.

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване принципите на:

- Действащо предприятие; предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- Текущо начисляване; приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- Предимство на съдържанието пред формата: сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- Предпазливост; оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

Няма ипотекирани дълготрайни активи.

Амортизациите на дълготрайни материални активи са изчислени по линейния метод. По групи активи са приложени следните амортизационни норми:

Сгради	4%
Транспортни средства	25%
Машини и оборудване	30%
Компютри	50%
Други	15%

Предприятието разработва и утвърждава амортизационен план за всеки амортизируем актив – на база действителният срок на годност на актива. Въз основа на индивидуалните планове е съставен обобщен амортизационен план за отчетният период за всички амортизируеми ДМА със следното съдържание: номер по ред, номер на групата, наименование, инвентарен номер на актива, отчетна стойност на актива, годишна амортизационна квота – общо и по месеци, начислената до момента амортизация и балансовата стойност.

Данъчно амортизационния план е съобразен с изискванията и разпоредбите на чл.58 от ЗКПО.

2.3.2. Дълготрайните нематериални активи са записани в счетоводството по тяхната себестойност, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с придобиването и въвеждането на актива в експлоатация. Паричните потоци, свързани с дълготрайните нематериални активи са посочени в Отчета за паричните потоци като инвестиционна дейност.

Амортизациите на дълготрайните нематериални активи са изчислени по линейния метод. По групи активи са приложени следните амортизационни норми:

Права върху софтуер	50%
Подобрения върху наети обекти	25%
Права върху инд. Собственост	10%

Няма ипотекирани дълготрайни активи.

2.3.3 Материални запаси

Според възприетата счетоводна политика, стоките на предприятието при тяхното потребление се отписват по метода средна претеглена цена. В края на отчетния период не е имало намаление на нетната реализуема стойност

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване:

- за суровини и материали в готов вид - всички доставни разходи, които включват вноски мита и такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи, които допринасят за привеждането на материалите в готов за ползването им вид;

Метод за отписване на стоково - материалните запаси при тяхното потребление е:

- препоръчителен метод - стоково-материалните запаси се изписват по средно претеглена стойност, при който метод среднопретеглената стойност за всяка единица стока или материал се определя от сбора на средно претеглената стойност на наличните сходни стоки и материали в началото на периода и стойността на сходните, закупени през периода стоки и материали, който сбор се разделя на количеството на сходните стоки и материали – носители на тази стойност.

През 2017г. в дружеството няма констатирани липси и брак на материални запаси за сметка на предприятието включително и от извършената към 31.12.2017г. инвентаризация.

Движението на материалните запаси през 2017г. е както следва:

ORIGINAL ARTICLES

1. The effect of the administration of a single dose of 100 mg of diazepam on the electroencephalogram of normal subjects
2. The effect of the administration of a single dose of 100 mg of diazepam on the electroencephalogram of normal subjects
3. The effect of the administration of a single dose of 100 mg of diazepam on the electroencephalogram of normal subjects

By J. H. B. ...

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

валута – към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българската народна банка за датата на сделката. В края на всеки месец наличните парични средства във валута са преоценявани съгласно изискванията на Закона за счетоводството, като разликата между левовата равностойност преди преоценката и тази след преоценката се отразява като курсова разлика.

	31.12.2016г.	31.12.2017г.
	хил.лв.	хил.лв.
Парични средства в брой	49	10
Парични средства в безср.депозити	1	3
Общо парични средства	50	13

Отчетът за паричния поток е съставен по прекия метод.

3.Пасиви

3.1. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Към 31 декември 2017 г. внесеният и записан основен капитал е в размер на 5хил.лв. хил.лв. През 2017г. няма изменение на основния капитал.: Структурата на собствения капитал в хил. лв.е следната:

№	Наименование	2016г. 2017г	
		Ст-ст	Ст-ст
1.	Основен капитал	5	5
2.	Неразпределена печалба от минали години	320	320
3.	Непокрита загуба	(233)	(274)
3.	Резултат от текущия период	(41)	(40)
ОБЩО:		51	11

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

АЛФАСЕРВИЗ ООД

за 2017 год.

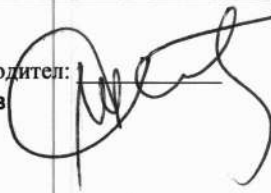
ЕИК:

175014374

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							320	(233)	(41)	51
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(40)	(40)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал									(41)	41	
Салдо към края на отчетния период	5							320	(274)	(40)	11
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							320	(274)	(40)	11

Дата: 26.02.2018г.

Съставител: 
Галия ДеневаРъководител: 
Жан Табаков

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**АЛФАСЕРВИЗ ООД****01.01.2017 - 31.12.2017****Е И К :175014374**

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	192	87	105	194	97	97
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		114	(114)		79	(79)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		1	(1)		1	(1)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	866	893	(27)	71	89	(18)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1058	1095	(37)	265	266	(1)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1058	1095	(37)	265	266	(1)
Д. Парични средства в началото на периода			50			51
Е. Парични средства в края на периода			13			50

Дата :26.02.2018

Съставител :
Галя ДеневаРъководител:
Жан Табаков

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	3	5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.	2.3.2			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Общо за група І :				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група ІV :			
--- земи				V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :	3.1.		
--- сгради				--- Неразпределена печалба		320	320
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура				--- Непокрита загуба		(274)	(233)
3. Съоръжения и други ДМА				Общо за група V :		46	87
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане							
Общо за група ІІ :				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	6	(40)	(41)
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		11	51
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
6. Други заеми				--- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група ІІІ :							
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :							
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	3.2.		
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	2.3.3			1. Облигациите с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини		142	138	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		3	3	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

Приложение № 1 към СЧ	до 1 година	3 над 1 година	4 3. Получени аванси, в т.ч. :	149	15	15
4. Предоставени аванси	3	4	149	15	15	15
II. ВЗЕМАНИЯ						
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. :	43	173	156	123	274	273
над 1 година	43	173	156	123	274	273
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч. :	13	212	13	21	74	99
над 1 година	13	212	13	21	74	99
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч. :						
над 1 година						
4. Други вземания, в т.ч. :						
над 1 година						
III. ИНВЕСТИЦИИ						
1. Акции и дялове на предприятия от група						
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст. хил.лв.						
3. Други инвестиции						
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА						
1. Парични средства в брой	10	49	10	49	10	4
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	3	1	3	1	10	4
Общо по група IV :						
	13	50	13	50	14	6
Общо за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :						
	374	438	374	438	363	387
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ						
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)						
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)						
УСЛОВНИ ПАССИВИ						

Дата :26.02.2018

Съставител :
Галя Денева

Жан Табаков

Ръководител

страница 2

АЛФАСЕРВИЗ ООД

ЕИК

175014374

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2017

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация						Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					процен.						
	в началото	постыпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7-14)		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Продукти от развойна дейност																	
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																	
3. Търговска репутация																	
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																	
<u>Обща сума I:</u>																	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Земи и сгради, в т.ч.:																	
— земи																	
— сгради																	
2. Машины, производ. оборудване и апаратура	2			2			2	2			2			2			
3. Съоръжения и други ДМА	34			34			34	34			34			34			
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																	
<u>Обща сума II:</u>	36			36			36	36			36			36			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																	
1. Акции и дялове в предприятия от група																	
2. Предоставени заеми на предприятия от група																	
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.																	
4. Предост.заеми, свърз с асоц.и смес.предпр.																	
5. Дългосрочни инвестиции																	
6. Други заеми																	
7. Изкупени собствени акции																	
<u>Обща сума III:</u>																	
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАПЪЦИ																	
<u>Обща сума IV:</u>																	
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	36			36			36	36			36			36			

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

26.02.18

Дата:

Галия Денсва

Съставил:

Жан Табаков

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

АЛФАСЕРВИЗ ООД

към 31. 12. 2 017 година

Е И К : 175014374

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	4	153	151
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	5	95	107	а) Продукция			
а) суровини и материали		29	37	б) Стоки			
б) външни услуги		66	70	в) Услуги		153	151
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		97	108	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		91	102				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		6	6	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		2	2	4. Други приходи, в т.ч.:		2	29
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		2	2	- други		2	29
- разходи за амортизация			2				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		155	180
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :	5	1	1	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		1	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		195	218				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи			3	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви			3	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност			(41)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		195	221	Общо Приходи		155	180
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(40)	(41)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)	6			11. Загуба (балансова)		40	(41)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		195	221	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		195	221

гр.София, 26.02.2018 год.

Съставител :

Гая Денева

Ръководител

Жан Табаков



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА АЛФАСЕРВИЗ ООД ПРЕЗ
2017 ГОДИНА

Този доклад е изготвен на основание изискванията на Закона за счетоводството и Търговския закон. Докладът представя коментар и анализ на годишния финансов отчет, както и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

При изготвянето на доклада са спазени принципите на вярно и честно представяне.

Доклада за дейността да се разглежда в едно цяло с финансовия отчет на дружеството за 2017г.

1. Финансово състояние и основни рискове пред дружеството за 2017 г.

Състоянието на дружеството е стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2017 година е на базата на принципа за „действащо предприятие”.

Структурата на собствения капитал в хил.лв. е както следва:
Структурата на собствения капитал в хил. лв.е следната

№	Наименование	2016г.		2017г.	
		Ст-ст		Ст-ст	
1.	Основен капитал	5		5	
2.	Неразпределена печалба от минали години	320		320	
3.	Непокрита загуба	(233)		(274)	
3.	Резултат от текущия период	(41)		(40)	
ОБЩО:		51		11	

- Коефициент на финансова автономност:

№	Наименование	2017	2016
1.	Собствен капитал	11	51
2.	Пасиви	363	387

$$\text{Коефициент за 2017 година} = \frac{11}{363} = 0.03$$

$$\text{Коефициент за 2016 година} = \frac{51}{387} = 0.13$$

Ликвидност

Ползваните източници на ликвидност на Алфасервиз ООД до момента на изготвяне на настоящия доклад са– собствен капитал, постъпления от основната дейност .

Коефициент на абсолютна ликвидност

№	Наименование	2017	2016
1.	Парични средства	13	50
2	Краткоср. задължения	89	114

$$\text{Коефициент за 2017 година} = \frac{13}{89} = 0.14$$

$$\text{Коефициент за 2016 година} = \frac{50}{114} = 0.44$$

Представените в пасива на счетоводния баланс задължения, са текущи.

Погасяват се редовно, съгласно договорените срокове за плащане и не застрашават финансовата автономност на дружеството.

• Коефициент на обща ликвидност

№	Наименование	2017	2016
1.	Краткотр.активи	374	438
2	Краткоср.задължения	56	114

Коефициент за 2017 година $\frac{374}{56} = 6.67$

Коефициент за 2016 година $\frac{438}{114} = 3.84$

• Коефициент на бърза ликвидност

№	Наименование	2015	2016
1.	Краткотр.активи	448	438
2.	Вземания	245	243
3.	Парични средства	51	50
4.	Материални запаси	152	145
5.	Краткоср.задължения	359	114

Коефициент за 2015 година $\frac{448 - 152}{359} = 0.82$

Коефициент за 2016 година $\frac{438 - 50}{114} = 3.40$

1.1 Капиталови ресурси

Капиталовата структура на дружеството съгласно счетоводния баланс към 31.12.2017г. е както следва:

		2017	2016 г.
--	--	------	---------

АЛФАСЕРВИЗ ООД

Показатели		Стойност	Стойност
Собствен капитал	1	11	51
Дълготрайни активи	2	0	0
Краткотрайни активи	3	374	438
Краткосрочни задължения	4	89	114

2. Резултати от дейността

„Алфасервиз“ ООД е специализирала своята дейност в областта на ремонти на хладилни витрини. През 2017г. са реализирани приходи на обща стойност 155 хил.лв.

			2017	2016
Показатели	№	Стойност	Стойност	
Приходи от обичайна дейност	1	153	151	
Други приходи	2	2	29	
Разходи от обичайна дейност	3	195	221	
Печалба от обичайната дейност/загуба	4	(40)	(41)	
Балансова печалба-загуба /след данъчно обл./	5	(40)	(41)	

• Рискове пред дружеството

Политически риск

Политическият риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционния процес, по – конкретно върху възвращаемостта на инвестициите във фирмата. Степента на политическия риск се определя от вероятността за промени в икономическата политика

Коефициент на финансова автономност:

№	Наименование	2016	2017
1.	Собствен капитал	51	11
2.	Пасиви	387	363

$$\text{Коефициент за 2016 година} = \frac{11}{363} = 0.03$$

$$\text{Коефициент за 2016 година} = \frac{51}{387} = 0.13$$

3.2 Задължения

Предприятието отчита задълженията си като ги класифицира като дългосрочни - с падеж повече от 1 година и като текущи - краткосрочни, дължими през следващите 12 месеца, считано от датата на ГФО.

Задължения	31.12.2016г.	31.12.2017г.
	ХИЛ.ЛВ.	ХИЛ.ЛВ.
Задължения към доставчици	15	15
Данъчни задължения	6	14
Задължения към свързани лица	273	274
Задължения за СО	4	10
Задължения към персонала	89	50
Други	0	0
Общо:	387	363

Доходите на персонала включват:

1. Краткосрочни доходи – това са онези доходи на персонала, които стават напълно изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналет е положил труд за тях. Краткосрочните доходи на персонала включват:

- основно възнаграждение за отработено време;
- допълнително възнаграждение за продължителна работа – съгласно Правилата приети с Наредбата за вътрешните правила за РЗ;
- социални осигуровки и надбавки, - платен годишен отпуск и други компенсируеми отпуски по КТ.

2. Доходи при напускане – това са онези доходи, които са платими в резултат на решението на фирмата да прекрати трудовият договор преди срока на пенсиониране или доброволно напускане на персонала.

- доходите при напускане, представляват – глобална сума. Определена законодателно или друго споразумение;

- доходи след напускане – това са доходите на персонала, които са платими след приключване на трудовото правоотношение.

Некомпенсираните отпуски и обезщетенията и доходите, касаещи СС 19, са обект на счетоводно третиране в края на годината.

4. Нетни приходи

Нетни приходи	2016г. хил.лв.	2017г. хил.лв.
Стоки	0	1
Приходи от продажба на услуги	151	153
Други приходи	0	2
Общо:	151	155

Признаване на приходите и разходите. Приходите от продажби и разходите за дейността са отразявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и

признаването е извършено при спазване на изискването за причинно следствената връзка между тях.

5. Разходи по икономически елементи

Разходи по икономически елементи	2016 г. хил.лв.	2017 г. хил.лв.
Разходи за материали	37	29
Разходи за външни услуги	70	66
Разходи за заплати	102	91
Други разходи в т.ч балансова ст.	0	0
Разходи за амортизации	2	0
Разходи за осигуровки	2	6
Общо:	218	195

6. Финансови разходи и приходи

Финансови разходи	2016 г. хил.лв.	2017 г. хил.лв.
Други финансови разходи	3	0
Общо:	3	0
Финансови приходи	2016 г. хил.лв.	2017 г. хил.лв.
Други финансови приходи	0	0
Общо:	0	0

Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите счетоводни резултати. Освен финансовия отчет в съответствие с

националното законодателство е изготвен и счетоводен отчет в съответствие с Националните стандарти на финансовите отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че прилага адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31.12.2017г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Няма събития със съществено влияние върху годишния отчет на дружеството.

26.02.2018г.

гр. София

Съставил:

Управител:

Галия Денева

Жан Табаков

