

ЛИБЕРО ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
Одиторски доклад	
Годишен финансов отчет	
Доклад за дейността	1 – 3
Отчет за приходите и разходите	4 – 5
Счетоводен баланс	6 – 7
Отчет за собствения капитал	8
Отчет за паричните потоци	9
Приложения към годишния финансов отчет	10 – 25
Справка за нетекущите активи - Приложение № 5	26
Годишна данъчна декларация	

ЛИБЕРО ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

Ръководството на „ЛИБЕРО“ ЕАД представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31 декември 2014 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Дружеството е регистрирано по ф.д.№ 2168 / 1999 г. на СГС, вписано в регистъра за търговски дружества под № 49804, том 541, стр. 218 със седалище и адрес на управление: гр. София, район Средец, ул. Любен Каравелов № 4, БУЛСТАТ 122055616.

Дружеството има следния предмет на дейност: отдаване под наем на собствени имоти, активи и преводачески услуги. Към 31.12.2014 година най-значими собствени обекти, от които получава наем са офис /апартамент/ в гр. София, ул. Достоевски №6 и магазин в гр. Бургас.

Дружеството няма разкрити офиси / клонове/ представителства в страната.

Основни клиенти на Дружеството през 2014 г. са : Банско ООД , Антуеп ЕООД, Гехард ЕООД, Х.П.Х. ЕООД, Вендрел ЕООД.

Основните доставчици на Дружеството през 2014 г. са : Селена - 52 ООД, БТК АД, Софийска вода АД, ЕВН България Електроснабдяване АД.

ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА

Приходи

Дружеството е реализирало общо приходи от оперативна дейност за 2014 г. в размер на 147 хил. лв. от тях: 68 хил.лв приходи от отдаване под наем на офис-помещения и преводи и 79 хил.лв, приходи от замяна на Дълготрайни активи и хиляда лева други приходи.

Общо реализирания приход за 2014 г. с 77 хил.лв. в повече в сравнение с 2013 г.

Оперативни разходи

Най-голям относителен дял в разходите на Дружеството заемат разходите за обезценка на ДМА – 62.00% и балансовата стойност на заменените активи – 28.60 % .

Финансов резултат

Финансовия резултат на Дружеството за 2014 г. е загуба в размер на 1,749 хил. лв.

Дългосрочни активи

Дългосрочните активи на Дружеството към датата на ГФО са в размер на 9,388 хил.лв. и се състоят от Дълготрайни активи – 7,893 хил. лв, Дългосрочни инвестиции – 16 хил.лв и Дългосрочни

ЛИБЕРО ЕАД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

финансови активи – акции и дялове в предприятия от групата 1,475 хил.лв, и асоциирани предприятия 4хил.лв (както е оповестено в Приложения 7 и 8)

Краткосрочни активи

Краткосрочните активи на Дружеството към датата на ГФО са в размер на 23 хил. лева. и се състоят от Вземания от клиенти и Парични средства (както е оповестено в Приложения 9 и 10)

Дългосрочни пасиви

Дългосрочните пасиви на Дружеството са в размер на 746 хил.лв., представляващи задълженията по получени търговски заеми в размер на 746 хил.лв. (100 %) (както е оповестено в Приложения 12)

Краткосрочни пасиви

Краткосрочните пасиви на Дружеството са в размер на 661 хил. лв., като най-голям е делът на задълженията по получени търговски заеми в размер на 655 хил.лв. Другите задължения на Дружеството са към доставчици и клиенти в размер 5 хил.лв. и задължения към персонала за 1 хил. лв. (както е оповестено в Приложения 13)

Капитал

Капиталът на Дружеството е в размер на 10,994 хил. лв. и се състои от 10993681 бр. Обикновени поименни акции с номинал от 1 лев за 1 бр. акция .

Едноличен собственик капитала на Дружеството към 31.12.2014 г. е Сантафе Трейдинг Лимитид – Британски Вержински острови.

Събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма съществени събития, които са настъпили след датата, към която е съставен годишният финансов отчет.

Финансови показатели

Ликвидност

Коефициент на обща ликвидност – **0,03.**

Коефициент на абсолютна ликвидност - **0,02.**

УПРАВЛЕНИЕ

Управлението на Дружеството се осъществява от съвет на директорите в състав Петър Георгиев Петров, Деян Боянов Мариянов и Елина Цонкова- Петрова.

Дружеството се представлява от изпълнителния директор – Елина Цонкова - Петрова

ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Извършвайки дейността си Дружеството е изложено на значими финансови рискове: пазарен риск (включително валутен риск, лихвен риск и друг ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Цялостната програма на Ръководството за управление на финансовия риск е фокусирана върху степента на невъзможност от точно прогнозиране на финансовите пазари, като главната ѝ цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовото състояние и финансовия резултат на Дружеството. Управлението на риска се осъществява от Ръководството на дружеството.

ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Една от целите, които си поставя ръководството на Дружеството за 2015 г. е увеличение на приходите с 2 % в сравнение с реализираните през 2014 г.

Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството през 2014 г. не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

ПРИДОБИТИ И ПРЕХВЪРЛЕНИ СОБСТВЕНИ АКЦИИ

През 2014 г. няма изменение в капитала на дружеството.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2014 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото 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.

ЕЛИНА ЦОНКОВА- ПЕТРОВА, Изпълнителен директор
Гр. София



ЛИБЕРО Е АД
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

Сума (хил.лв.)				Сума (хил.лв.)			
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Приложение	Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Приложение	Текуща година	Предходна година
		1	2			1	2
А. Разходи				Б. Приходи			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3	105	104	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2	68	71
а) суровини и материали		10	5	а) услуги		68	71
б) външни услуги		95	99	2. Други приходи		80	-
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	4	57	76	А) приходи от продажба на дълготрайни активи		79	-
а) разходи за възнаграждения		51	70	Общо приходи от оперативна дейност		148	71
б) разходи за осигуровки		6	6				
3. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:		1 125	2				
а) разходи за амортизация		2	2				
б) разходи от обезценка		1 123	-				
4. Други разходи	5	525	2	2. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		-	-
а) балансова стойност на продадени активи		518	-				
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)		1 812	184				
1. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестиционни		-	-	- приходи от участия от предприятия в групата		-	-
2. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	6	85	79	3. Други лихви и финансови приходи		-	-
Общо финансови разходи (1+2)		85	79	Общо финансови приходи (2+3)		-	-
6. Печалба от обичайна дейност		-	-	4. Загуба от обичайна дейност		1 749	192
Общо разходи		1 897	263	Общо приходи		148	71

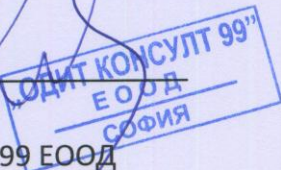
ЛИБЕРО Е АД
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

(1+2+3+4+5)				(1+2+3)			
7.Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		-	-	5.Счетоводна загуба (общо разходи – общо приходи)		1 749	192
8.Разходи за данъци от печалбата		-	-				
9.Печалба (7-8)		-	-	6.Загуба (5+ред 8 от раздел А)		1 749	192
Всичко (Общо разходи +8+9)		1 897	263	Всичко (Общо приходи+6)		1 897	263

Дата на изготвяне: 23 май 2015 г

Съставител

Одит Консулт 99 ЕООД



Изпълнителен директор:

Елина Цонкова - Петрова



Заверен съгласно одиторския доклад:

(Signature of Stefana Cenova)

0508 Стефана
Ценова
Регистриран одитор

Стефана Ценова, Регистриран одитор

25.05.2015 г

ЛИБЕРО ЕАД
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
31 ДЕКЕМВРИ 2014 г.

АКТИВ				ПАСИВ			
	Сума (хил.лв.)				Сума (хил.лв.)		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Приложение	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Приложение	Текуща година	Предходна година
		1	2			1	2
А. Записан, но невнесен капитал				А. Собствен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал	11	10,994	10,994
I. Дълготрайни материални активи				II. Резерви		2	2
1. Земи и сгради в т.ч.:	7	7,792	9,340	1. Други резерви		2	2
- земи		3,545	3,543	Общо за група II:		2	2
- сгради		4,247	5,797	III. Натрупана печалба(загуба) от минали години		(1,243)	(1,051)
2. Машини при изв. оборудване и апаратура		1					
3. Съоръжения и други		100	101	- непокрита загуба		(1,243)	(1,051)
Общо за група I:		7 893	9,441	Общо за група III:		(1,243)	(1,051)
II. Дългосрочни финансови активи	8			III. Текуща печалба/(загуба)		(1 749)	(192)
1. Акции и дялове в предприятия от група		1,475	1475	Общо за раздел А:		8,004	9,753
2. Акции и дялове в асоциирани предприятия		4	4	Б. Задължения			
3. Дългосрочни инвестиции		16	18	1. Задължения по търговски заеми		1,401	1,157
Общо за група II:		1,495	1,497	До една година	12	655	76
III. Отсрочени данъци		-	-	Над една година	13	746	1,081
Общо за раздел Б:		9,388	10,938	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	13	3	1
В. Текущи (краткотрайни) активи				до 1 година		3	1
I. Вземания				4. Други задължения, в т.ч	13	3	46
1. Вземания от клиенти и доставчици	9	7	7	до 1 година		3	46
2. Други вземания		1	1	- към персонала, в т.ч.:		1	1
Общо за група I:		8	8	до 1 година		1	1
II Парични средства, в т.ч.:	10			- данъчни задължения, в т.ч.:		-	45
- в брой		10	9	до 1 година		-	45