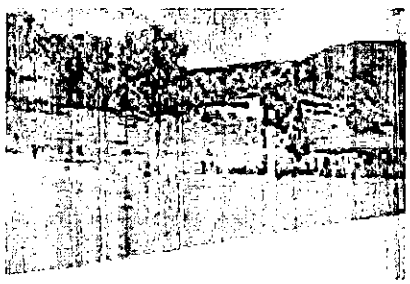
**„АЛЕКС" ООД**

# ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

# СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА **НСС**

# ЗА **2018**г.



## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
**за периода приключващ на 31 декември 2018**

**"АЛЕКС 2002 "ООД бул. 113550148**

| | Приложение | 2018BGN'000 | 2017 BGN'000 |
|---|---|---|---|
| Приходи от дейността | 10 | 215 | 260 |
| **Приходи** | | **215** | **260** |
| Разходи за материали и консумативи | 11 | 52 | 24 |
| Разходи за персонала | 13 | 34 | 31 |
| Разходи за външни услуги | 12 | 36 | 39 |
| Разходи за амортизации | | 1 | 1 |
| Отчетна стойност на продадените стоки | 14 | 15 | 13 |
| Други разходи | 14 | 5 | |
| **Печалба/(загуба) от оперативна дейност** | | **72** | **152** |
| Разходи за данъци върху печалбата | | 7 | 15 |
| **Нетна печалба за годината** | | **65** | **137** |

*Отчетът за доходите следва да се разглежда заедно с бележките, представляващи неразделна част от финансовите отчети, представени на страници от 5 до 17*

*Годишният финансов отчет е одобрен на 05 Март 2019 година от:*

*Управител*
*/БИСЕР СТРАХИЛОВ/*

*Съставител:*
*Счетоводна Кантора "Ирнатова" ООД*
*/ЕЛЕОНОРА ИГНАТОВА/*

## ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

**към 31декември 2018**

**"АЛЕКС 2002"ООД бул.113550148**

| | Приложение | 31 декември 2018 BGN'000 | 31 декември 2017 BGN'000 |
|---|---|---|---|
| **АКТИВИ** | | | |
| **Нетекущи активи** | | | |
| **Дълготрайни материални активи** | 4 | 8 | 6 |
| **Общо нетекущи активи** | | 8 | 6 |
| **Текущи активи** | | | |
| Материални запаси | 6 | | 0 |
| Текущи вземания | 5 | 2 | 2 |
| Парични средства и парични еквиваленти | 7 | 47 | 151 |
| **Общо текущи активи** | | 49 | 153 |
| **Общо активи** | | 57 | 159 |
| **СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ** | | | |
| **СОБСТВЕН КАПИТАЛ** | | | |
| Основен капитал | 8 | 5 | 5 |
| Други резерви | 8 | | |
| Натрупани печалби/(загуби) | 8 | 44 | 138 |
| **Общо** | | 49 | 143 |
| **ПАСИВИ** | | | |
| **Текущи пасиви** | | | |
| Текущи задължения | 9 | 1 | 1 |
| Данъчни задължения | 9 | 7 | 15 |
| **Общо** | | 8 | 16 |
| **Общо собствен капитал и пасиви** | | 57 | 159 |

*Балансът следва да се разглежда заедно с бележките, представляващи неразделна част от финансовите отчети, представени на страници от 5 до 17*

*Годишният финансов отчет е одобрен на 05 Март 2019 година от:*

*Управител*
*/БИСЕР СТРАХИЛОВ/*

*Съставител*
*Счетоводна Кантора "АТОЛ" ООД*
*/ЕЛЕОНОРА ИГНАТОВА/*

Счетоводна кантора "АТОЛ" ООД

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ**

**за периода приключващ на 31 декември 2018 на**

**"АЛЕКС 2002"ООД бул.113550148**

| | Приложение | 2018 BGN'000 | 2017BGN'000 |
|---|---|---|---|
| | | | |
| **Паричен поток от оперативна дейност** | | | |
| Постъпления от клиенти | | 258 | 310 |
| Плащания на доставчици | | (154) | (127) |
| Плащания на персонала и за социално осигуряване | | (34) | (31) |
| Платени/възстановени данъци | | (15) | (3) |
| Плащания при разпределение на печалбата | | (159) | (52) |
| Други парични потоци свързани с основната дейност | | - | |
| **Паричен поток (използван в) / от оперативната дейност** | | **(104)** | **97** |
| **Паричен поток от инвестиционна дейност** | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | - | (3) |
| **Нетно изменение на паричните средства** | | **(104)** | **94** |
| Парични средства и парични еквиваленти 1 януари | | 151 | 57 |
| **Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември** | | **47** | **151** |

*Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с бележките, представляващи неразделна част от финансовите отчети, представени на страници от 5 до17*

*Годишният финансов отчет е одобрен на05 Март 2019 година от:*

*Управител*
*/БИСЕР СТРАХИЛОВ/*

*Съставител:*
*Счетоводна кантора "Златни О"*
*/ЕЛЕОНОРА ИЛИЕВА/*

Счетоводна кантора "ЗЛАТНИ ОВИ" ООД

## ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

**за периода приключващ на 31 декември 2018**

**на "АЛЕКС 2002"ООД бул.113550148**

| | Приложение | *Основен акционерен капитал* | *резерви* | *Натрупани печалби/ загуби* | *Общо собствен капитал* |
|---|---|---|---|---|---|
| | | *BGN'000* | *BGN'000* | *BGN'000* | *BGN'000* |
| **Салдо на 1 януари 2018** | | **5** | **-** | **138** | **143** |
| Нетна печалба за годината | 8 | | | 65 | 65 |
| Разпределена печалба | 8 | | | (159) | (159) |
| **Салдо на 31 декември 2018** | 8 | 5 | - | 44 | 49 |

*Отчетът за промените в собственият капитал следва да се разглежда заедно с бележките, представляващи неразделна част от финансовите отчети, представени на страница от 5 до 17*

*Годишният финансов отчет е одобрен на 05 Март 2019 година от:*

*Управител*

*/БИСЕР [illegible]/*

*Съставител:*

*Счетоводна кантора Игнатови ООД*

*/ЕЛЕОНОРА ИГНАТОВА/*

## *1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО*

### *1.1.Учредяване и регистрация*

„АЛЕКС 2002" е дружество с ограничена отговорност, вписано в търговският регистър с удостоверение №20100430100859/30.04.2010г.

### *1.2.Собственост и управление*

„АЛЕКС 2002"ООД е частно дружество.

Дялово участие в Дружеството притежават:

1. БИСЕР ГЕОРГИЕВ СТРАХИЛОВ – 25 дяла на стойност 100 лв общо 2500 лв.
2. ПЛАМЕН МОМЧИЛОВ ТАКИЕВ – 25 дяла на стойност 100 лв. общо 2500 лв.

Дружеството се управлява от Бисер Георгиев Страхилов

### *1.3. Структура на дружеството*

Дружеството няма дъщерни предприятия

### *1.4.Предмет на дейност*

Предметът на дейност на дружеството е експлоатация и поддръжка на плувен комплекс „РУДАРЦИ"

Финансовият отчет на „АЛЕКС 2002"ООД за годината, приключваща на 31 декември 2018 е одобрен за издаване, съгласно решение на общо събрание от 05.03. 2019г.
Финансовата година на дружеството приключва на 31 декември.

## *2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА*

### *2.1.База за изготвяне на финансовия отчет*

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с всички Национални счетоводни стандарти .
За текущата финансова година Дружеството е приело всички нови и/или ревизирани стандарти и тълкувания, които са уместни и приложими за неговата дейност при спазване принципа на историческата цена, който се ограничава в случаите на извършена преоценка на земи, сгради, машини и съоръжения, финансови активи държани за продажба и финансови активи и пасиви. (включително деривативни инструменти) отчитани по справедлива стойност, като печалба или загуба.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в баланса и приложенията към него са представени в хиляди лева.
От 01 януари 1999 г. българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лв. за 1 евро.

***2.2. Сделки в чуждестранна валута***

Сделките в чуждестранна валута се трансформират във функционална валута, като се прилага официалния курс за съответния ден. Печалбите и загубите от промяна във валутните курсове, възникнали в резултат на разплащания по сделки в чуждестранна валута, както и от преоценка по заключителен валутен курс на деноминираните в чуждестранна валута активи и пасиви се признават в отчета за доходите.

***2.3. Имоти, машини и оборудване***

*а)Първоначално придобиване*

Имотите, машините и оборудването (дълготрайни материални активи) при първоначалното им придобиване са оценени по себестойност, която включва покупната им стойност, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др. и са намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните загуби от обезценка. Дружеството е приело стойностен праг от 800 лева за определяне на даден актив като дълготраен, под който праг те се изписват като разход, независимо че те притежават характеристиката на дълготраен актив. Наемните вноски по експлоатационните наемни договори се начисляват в отчета за приходи и разходи по прекия линеен метод за наемния срок.

*б)Последващи разходи*

Разходите за ремонт и поддръжка на имоти, машини и оборудване се признават в отчета за доходите през периода, в който са направени. Последващи разходи на ремонт на имоти, машини и оборудване, които са свързани с подмяна на основни части и възли или такива, свързани с преустройство, реконструкция и технологично обновяване, се капитализират към балансовата стойност на актива, само когато се очаква, че Дружеството ще получи бъдещи икономически изгоди, свързани с употребата на този актив и когато отчетната им стойност може да бъде достоверно определена, като се прави и преглед на остатъчния му полезен живот към датата на капитализация. Едновременно с това, не амортизираната част на подменените възли и агрегати се отписва от балансовата стойност на активите и се признава за разход в отчета за доходите.

*г)Обезценка*

Активи, които имат неопределен полезен живот не се амортизират, а се проверяват за обезценка на годишна база.

Балансовите стойности на имоти, машини и оборудване подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че биха могли да се отличават от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че

приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за доходите, освен ако за дадения актив не е формиран преоценъчен резерв. Тогава преоценката се отнася в намаление на преоценъчния резерв до изчерпването му. Превишението се включва в отчета за доходите.

*д)Методи на амортизация*

Амортизациите на имоти, машини и оборудване са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод на база полезния живот на активите, определени от ръководството на дружеството, с цел разпределяне на разликата между балансовата стойност и остатъчната стойност върху полезния живот на активите, както следва:

| Вид на дълготрайните активи | Срок в години | |
|---|---|---|
| | от | до |
| Сгради | 25 | 25 |
| Съоръжения | 25 | 25 |
| Машини и оборудване | 5 | 5 |
| Транспортни средства | 4 | 4 |
| Други транспортни средства | 8 | 8 |
| Офис обзавеждане | 7 | 7 |
| Стопански инвентар | 7 | 7 |
| Компютри | 2 | 2 |

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Земята и разходите за придобиване на имоти, машини и оборудване, които ще бъдат капитализирани не се амортизират.

Остатъчната стойност и полезния живот на имотите, машините и оборудването се преглежда за евентуална обезценка при промяна в условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната не възстановимост. При наличие на такива условия, стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката е за сметка на преоценъчния резерв, всички други намаления се отнасят в отчета за доходите.

В края на всеки отчетен период разликата в амортизацията, изчислена на база на преоценената стойност на актива /разходът за амортизация, посочен в отчета на доходите/ и на база на първоначалната историческа стойност на актива се прехвърля от преоценъчния резерв в неразпределена печалба от преходни периоди.

*е)Отписване на активи*

Имот, машина, оборудване или съоръжение се отписва при продажбата му или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от неговото използване или при освобождаване от него. Печалбите или загубите, възникващи при отписването на актива, представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива, се включват в отчета за доходите, когато активът бъде

отписан.

***2.4. Нематериални дълготрайни активи***

Нематериалните активи при първоначалното им придобиване се отчитат по цена на придобиване. В баланса се представят по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от евентуалната им обезценка в края на годината. Дружеството прилага линеен метод на амортизирането им при определен срок на полезен живот – 5 години.
Нематериалните активи, с ограничен полезен живот, се амортизират за срока на полезния им живот и се тестват за обезценка, когато съществуват индикации, че стойността им е обезценена. Поне в края на всяка финансова година, се извършва преглед на полезния живот и прилаганите методи на амортизация на нематериалните активи, с ограничен полезен живот. Промените в очаквания полезен живот или модел на консумиране на бъдещите икономически изгоди от нематериалния актив се отчитат чрез промяна на амортизационния срок или метод и се третират като промяна в приблизителните счетоводни оценки.
Печалбите или загубите, възникващи при отписването на нематериален актив, представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива, се включват в отчета за доходите, когато активът бъде отписан.

***2.5 Материални запаси***

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. В края на годината са оценени по по-ниската от двете – цена на придобиване или нетна реализуема стойност. Оценката при потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената стойност .Себестойността на готовата продукция и незавършеното производство е оценено по стойността на основните производствени разходи за материали, преки разходи за труд, други преки разходи и свързаните с тях общопроизводствени разходи, но изключва разходи по заеми
Нетната реализируема стойност е равна на очакваната продажна цена, при нормално протичане на дейността, намалена с пряко свързаните с продажбите разходи..

***2.6. Търговски и други вземания***

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума

съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Несъбираемите вземания се отписват, когато се установят правни основания за това, или дадено търговско вземане се прецени като напълно несъбираемо. Изписването става за сметка на формирания коректив, а при липса на такъв, разхода се вписва в отчета за доходите.

Вземанията в лева са оценени по стойността при тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2018, и са намалени със стойността на признатата обезценка на трудносъбираеми и несъбираеми вземания. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на Дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите.

***2.7. Парични средства и парични еквиваленти***

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки, други високоликвидни краткосрочни инвестиции с падеж до 3 месеца, както и банкови овърдрафти. В баланса овърдрафтите се включват като краткосрочно задължение в категорията на краткосрочните заеми.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2018.

За целите на съставянето на отчета за паричния поток парите и паричните еквиваленти са представени като не блокирани пари в банки и в каса.

***2.8. Данъчно облагане и отсрочени данъци***

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Номиналната данъчна ставка за 2016г. е 10% /2017г.:10%/

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба дружеството отчита отсрочени данъци на базата на балансовия метод на задълженията.

Временни разлики се получават при сравняване на счетоводната и данъчната основа /счетоводна и данъчна преносна стойност/ на активите и пасивите. Отсрочени данъчни активи се признават, когато е вероятно да има налична облагаема печалба, срещу която може да бъде усвоен отсрочения данъчен актив.

Ефектът от признаването на отсрочените данъчни активи и/или пасиви се отразяват там, където е представен ефектът от самото събитие, което ги е породило. За събития, които засягат отчета за приходите и разходите, ефектът от отсрочените данъчни активи и пасиви е признат също в отчета за приходите и разходите.

***2.9. Доходи на наети лица***

Осигурителни отношения на Дружеството се основават на разпоредбите на действващото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.
Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година.
Съгласно българското трудово законодателство и договорите с персонала, дружеството е длъжно да изплаща обезщетения при пенсиониране на своите служители. При пенсиониране всеки служител има право да получи сума в размер на две до седем брутни работни заплати, в зависимост от броя на прослужените години в дружеството.
Дружеството не разполага с независима актюерска оценка на задължението поради, което няма надеждна оценка по която да признае провизия във финансовия си отчет.

***2.10. Провизии***

Провизии се признават, когато дружеството има сегашно задължение (правно или конструктивно) в резултат на минали събития; има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим поток от ресурси, съдържащ икономически ползи; и може да бъде направена надеждна оценка на стойността на задължението. Когато
Дружеството очаква, че някои или всички необходими за уреждането на провизията разходи ще бъдат възстановени, например съгласно застрахователен договор, възстановяването се признава като отделен актив, но само когато е практически сигурно, че тези разходи ще бъдат възстановени. Разходите за провизии се представят в отчета за доходите, нетно от сумата на възстановените разходи, когато ефектът от времевите разлики в стойността на парите е съществен, провизиите се дисконтират като се използва текуща норма на дисконтиране преди данъци, която отразява специфичните за задължението рискове. Когато се използва дисконтиране, увеличението на провизията в резултат на изминалото време, се представя като финансов разход.

***2.11. Признаване на приходите***

Приходите от продажби в Дружеството се признават на база принципа на начисляване, независимо от паричните постъпления и плащания и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят. Приходите се признават намалени с направените търговски отстъпки. При продажба на стоки приходите се признават, когато съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминат в купувача. При предоставяне на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен. Отчитането и признаването на приходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка с извършените разходи.
Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им и се представят нето в отчета за доходите.
Приходите за лихви се начисляват текущо на база на договорения лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават директно в отчета за

доходите в момента на възникването им и се представят нето.

***2.12. Лизингови договори***

Финансовият лизинг, при който се трансферира към Дружеството ни съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в ОФС като се представя като дълготраен материален актив под лизинг по цена на незабавна продажба.

Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение лихва и припадащата се част от лизингово задължение (главница) така, че да се постигне постоянен лихвен процент на неизплатената част от главницата по лизинговото задължение. Определените лихвените разходи, свързани с наетия под финансов лизинг актив, са включени в отчета за доходите през периода на лизинговия договор, когато същите стават дължими, съгласно договорните условия, така че представляват един постоянен периодичен процент на начисление върху оставащото задължение за всяка година.

Лизинговите плащания по договори за оперативен лизинг се признават като разход в отчета за доходите на база линейния метод за целия срок на лизинговия договор.

***2.13. Разпределение на дивиденти***

Разпределението на дивидентите на собствениците на Дружеството се признава като задължение във финансовите отчети в периода, в които е одобрено.

***2.14. Сравнителни данни***

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

При необходимост някои от перата в отчета за доходите, ОФС ,в отчета за паричните потоци, представени във финансовия отчет за 2017 година, в настоящия финансов отчет се рекласифицират, с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата 2018 година.

## *3.УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ*

***3.1.Фактори на финансовия риск***

Дейността на дружеството е изложена на множество финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци, в резултат на промяна в

пазарните лихвени нива.. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

***3.1.1. Пазарен риск***

*а)Валутен риск*

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в Европейската общност и понастоящем поради фиксирания курс на еврото валутен риск не съществува. Валутните рискове възникват от бъдещи търговски сделки, признати активи. пасиви и нетни инвестиции в чуждестранна дейност.

*б) Ценови риск*

Дружеството не е изложен на ценови риск.

***3.1.2. Кредитен риск***

В Дружеството няма кредити и такъв риск не съществува.

***3.1.3. Ликвиден риск***

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства и ликвидни ценни книжа, както и възможности за допълнително финансиране с кредити и за закриване на пазарни позиции. поради динамичната природа на основните типове бизнес, ръководството на Дружеството има за цел да постигне гъвкавост във финансирането. като поддържа достатъчно парични средства.

***3.1.4. Лихвен риск***

За финансиране на стопанската си дейност дружеството не използва банкови и търговски кредити.

## ***4. ИМОТИ МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ***

Движението на имоти, машини и съоръжения е както следва

| | Машини и съоръжения | Стопански инвентар |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| Отчетна стойност | | |
| Салдо към 1 Януари 2018г. | 3 | 10 |
| Придобити през периода | 4 | |
| Салдо към 31.Декември 2018г. | 7 | 10 |
| Натрупани амортизации | | |
| Салдо към 01.01.2018г. | 2 | 5 |
| Амортизации за периода | | 2 |
| Салдо към 31.Декември 2018г. | 2 | 7 |
| Балансова стойност към 31.12.2018г. | 5 | 3 |

## *5. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ*

| | *2018 BGN '000* | *2017 BGN '000* |
|---|---|---|
| Вземания от клиенти | 2 | 2 |
| в т.ч.от други контрагенти | | |
| от свързани лица | | |
| Други вземания | | |
| Данъци за възстановяване | | |
| Начислена лихви по кредит предоставен от собственика, но неизплатени | | |
| Общо | 2 | 2 |

Всички дългосрочни вземания са дължими в рамките на пет години от датата на баланса.

## *6. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ*

| | *2018 BGN '000* | *2017 BGN '000* |
|---|---|---|
| Незавършено производство | | |

| | | |
|---|---|---|
| Стоки | | |
| **Общо** | | |

Към 31 декември 2018година дружеството притежава стоки на стойност под 500 лв. представляващи непродаден алкохол от бар и ресторант

## *7. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ*

| | *2018* | *2017* |
|---|---|---|
| | ***BGN '000*** | ***BGN '000*** |
| Парични средства в лева | 47 | 151 |
| Парични средства в чуждестранна валута | | |
| **Общо** | **47** | **151** |

## *8. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ*

| | *31.12.2018* | *31.12.2017* |
|---|---|---|
| | ***BGN '000*** | ***BGN '000*** |
| Основен капитал | 5 | 5 |
| Натрупани печалби | -21 | 1 |
| Други резерви | | |
| Текуща печалба | 65 | 137 |
| **Общо** | **49** | **143** |

***Основен капитал –*** към 31 декекември 2018 г. регистрираният капитал на Дружеството е 5 хил.лв

***Натрупаните печалби*** са формирани от печалби в предходните отчетни периоди

## *9. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ*

***а)Дългосрочни***
***Дружеството няма дългосрочни задължения***

***б)Краткосрочни***

| | *2018* | *2017* |
|---|---|---|
| | ***BGN '000*** | ***BGN '000*** |
| Търговски и други задължения | 1 | 1 |
| Задължения към персонала | 0 | 0 |
| Социални осигуровки и други данъци | 0 | 0 |
| Други задължения | 0 | 0 |
| Данъчни задължения | 7 | 15 |
| **Общо** | **8** | **16** |

## *10. ПРИХОДИ*

| | *2018* | *2017* |
|---|---|---|
| | ***BGN '000*** | ***BGN '000*** |
| Продажба на стоки в заведенията на комплекса | 39 | 61 |
| Приходи от извършени услуги- входна такса басейн, паркинг,шезлонги и чадъри | 176 | 199 |
| **Общо** | **215** | **260** |

## *11. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ*

| | *2018* | *2017* |
|---|---|---|
| | ***BGN '000*** | ***BGN '000*** |
| Материали за извършване на ремонтни дейности | *11* | *4* |
| Суровини за производството кухненска продукция | | 19 |
| Канцеларски материали, консумативи, инвентар | 41 | 1 |
| **Общо** | **53** | **24** |

## *12. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ*

| | *2018* | *2017* |
|---|---|---|
| | *BGN '000* | *BGN '000* |
| Разходи за ел.енергия | 0 | 0 |
| Наем | 26 | 32 |
| Ремонтни дейности | 1 | 2 |
| Такса | 1 | 1 |
| Такса водоползване | 1 | 1 |
| Услуги | 7 | 3 |
| **Общо** | **36** | **39** |

## *13. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА*

| | *2018* | *2017* |
|---|---|---|
| | *BGN '000* | *BGN '000* |
| Възнаграждения и заплати | 29 | 26 |
| Вноски за социално осигуряване | 5 | 5 |
| **Общо** | **34** | **31** |

## *14. ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА ПРОДАДЕНИТЕ СТОКИ*

| | | |
|---|---|---|
| Отчетната стойност на продадените стоки в заведенията на комплекс „Рударци" | 15 | 13 |

## *15. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА*

| | *2018* | *2017* |
|---|---|---|
| | *BGN '000* | *BGN '000* |
| Корпоративен данък | 3 | 15 |
| **Общо разход за данък** | **3** | **15** |

***16. ДИВИДЕНТИ***

Годишното общо събрание на дружеството за 2018 год. е взело решение за разпределение на дивидент . През 2018 г. Дружеството е разпределило дивидент в размер на 159 хил. лв.

***17. КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ***

При дружества с ограничена отговорност
Управител – Бисер Георгиев Страхилов

***18.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА***

Към датата на изготвяне на настоящият финансов отчет не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети и на приложенията към тях.

*СЪСТАВИТЕЛ:*
Счетоводна кантора "ИГНАТОВИ" ООД
*Счетоводна кантора Игнатови*
*/Елеонора Игнатова/*

*УПРАВИТЕЛ:*
"АЛЕКС 2002" ООД
*/ Бисер Страхилов/*