"АЛЕГРИАС" ЕООД, ЕИК 204596012

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към
31.12.2019 г.

Представляващ:

Елена Стоянова

Съставител:

"СС Трейд" ООД
Светозар Георгиев, управител

гр. София, 14.февруари 2020 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"АЛЕГРИАС" ЕООД, ЕИК 204596012
Към 31.12.2019 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**10**	**10**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	***0***	***0***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	1694	1694
1. Земи и сгради, в т.ч.:	1530	1598	***Общо за група IV:***	**1694**	**1694**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	1530	1598	- неразпределена печалба		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(37)	-7
3. Съоръжения и други	13	14	***Общо за група V:***	***(37.00)***	***-7***
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	(65)	(30)
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**1602**	**1667**
Общо за група II:	**1543**	**1612**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акционни и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	**0**	**0**
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	***- над 1 година***		
IV. Отсрочени данъци	3	4	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**1546**	**1616**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			***- над 1 година***		
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			- до 1 година		
2. Незавършено производство			***- над 1 година***		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	1
- продукция			- до 1 година	1	1
- стоки			***- над 1 година***		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***0***	***0***	- до 1 година		
II. Вземания			***- над 1 година***		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	16	12	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			***- над 1 година***		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	30	10	***- над 1 година***		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	6	2
Общо за група II:	***46***	***22***	- до 1 година	6	2
III. Инвестиции			***- над 1 година***	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			Задължения към персонала, в т.ч.:	2	0
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			- до 1 година	2	
3. Други инвестиции			***- над 1 година***		
Общо за група III:	***0***	***0***	Осигурителни задължения, в т.ч.:	2	1
			- до 1 година	2	1
IV. Парични средства, в т.ч.:	17	32	***- над 1 година***		
- в брой	14	30	Данъчни задължения, в т.ч.:	2	1
- безсрочни сметки (депозити)	3	2	- до 1 година	2	1
Общо за група IV:	***17***	***32***	***- над 1 година***		
			Други, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година		
			- над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	7	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**63**	**54**	- до 1 година	7	3
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**1609**	**1670**	**СУМА НА ПАСИВА**	**1609**	**1670**

Дата и място на съставяне:
гр. София, 14.февруари 2020 г.

Съставител:
"СС Трейд" ООД- Светозар Георгиев, управител

Ръководител:
Елена Стоянова

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"АЛЕГРИАС" ЕООД, ЕИК 204596012
Към 31.12.2019 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:**	96	88
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	16	28	а) продукция		
а) суровини и материали	3	12	б) стоки		
б) външни услуги	13	16	в) услуги	96	88
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	47	18	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**		
а) разходи за възнаграждения	41	15	**3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин**		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	3	**4. Други приходи, в т.ч.:**		
- осигуровки свързани с пенсии	2		*- приходи от финасирания*		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	70	69	*Общо приходи от оперативната дейност*	96	88
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	70	69	**5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:**		
- разходи за амортизация	70	69	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			**6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:**		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи, в т.ч.:	27	6	- приходи от участия в предприятия от група		
а) балансова стойност на продадени активи			**7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:**	0	0
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
в) други	27	6			
Общо разходи за оперативната дейност	160	121	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	0	0	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			*Общо финансови приходи*	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
- други финансови разходи					
Общо финансови разходи	0	0			
Общо разходи за обичайната дейност	160	121	*Общо приходи от обичайната дейност*	96	88
8. Печалба от обичайната дейност	0	0	**8. Загуба от обичайната дейност**	64	33
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо разходи	160	121	*Общо приходи*	96	88
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	0	**10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)**	64	33
11. Разходи за данъци от печалбата	*1*	*(3)*			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	0	0	**11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	65	30
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	161	118	**Всичко (Общо приходи + 11)**	161	118

Дата и място на съставяне:
гр. София, 14.февруари 2020 г.

Съставител:
"СС Трейд" ООД- Светозар Георгиев, управител

Ръководител:
Елена Стоянова

„Алегриас" ЕООД, ЕИК 204596012

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ОПОВЕСТЯВАНЕ

2019 г.

1. Учредяване и регистрация

"Алегриас" ЕООД е дружество, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 25.07.2018 г. Седалище и адрес на управление на дружеството е гр. София, район Възраждане, ж.к. Сердика, бл. 3, вх. В, ап. 76. Представляващо лице е Димитър Смилков.

Предметът на дейност на Дружеството е Управление и отддаване по наем на недвижими имоти.

2. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, приложени са изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малките и средни предприятия. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. В Дружеството е възприета финансово- счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

Всички данни за 2019 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2019 г. на 14.02.2020 г.

3. Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

3.1. Активи

3.1.1 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготрайните материални активи е 700 лв.

Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите.

През 2019г. са придобити нови дълготрайни материални активи в размер на 1 хил. лв.

3.1.2 Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен нематериален актив е 700 лв.

Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите.

През годината не са придобивани нови дълготрайни нематериални активи.

3.1.3 Дългосрочни финансови активи

Към 31.12.2019 г. Дружеството няма дългосрочни финансови активи.

3.1.4 Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглена цена. В края на годината се извършва пълна инвентаризация на материалните запаси.

Към края на финансовата 2019 г. Дружеството не притежава материални запаси.

3.1.5 Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2019 г. В края на годината не съществуват вземания които налагат да бъдат обезценени.

Вземанията от клиенти са в размер на 16 хил. лв.

Вземанията от свързани лица са в размер на 30 хил. лв.

3.1.6 Краткосрочни финансови активи

3.1.7 Парични средства

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 2019 г.

3.1.8 Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят разходите, които са предплатени през настоящата, но се отразяват през следващата отчетна година.

Към 31.12.2019 г. Дружеството няма разходи за бъдещи периоди.

3.2.Собствен капитал

3.2.1 Основен капитал

Записания капитал на дружеството е в размер на 10 хил. лв. изцяло собственост на едноличния собственик Елена Стоянова.

3.3. Пасиви

3.3.1 Дългосрочни задължения

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Не е налице просрочие на задълженията.

3.3.2 Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2019 г.

Не са налице задължения към свързани лица.

Задълженията към доставчици към 31.12.2019г. са в размер на 1 хил. лв.

Не са налице просрочени краткосрочни задължения.

4. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи". Приходите и разходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

За 2019 г. Дружеството отчита счетоводна загуба в размер на 64 хил. лв. преди данъчно преобразуване.

5. Данъчно облагане

Съгласно Българското данъчно законодателство Дружеството не дължи данък по ЗКПО.

6.Доходи на персонала

Начисляването на доходи на персонала се извършва въз основа на трудови договори, прослуженото време и резултатите от вложения труд при спазване на изискванията на НСС 19. Ползването на регламентирани почивки (отпуски) се извършва въз основа на заповед. Начисляването на дохода и удръжките от него става чрез съставяне на разчетно - платежна ведомост, като трудовото възнаграждение се изплаща в брой и по банков път.

В края на годината се изготвя справка за компенсируемия натрупващ се отпуск. В нея се уточняват дните на неизползвания отпуск и очаквания размер на обезщетението на база на текущото възнаграждение. Сумата на обезщетението се признава за текущ разход и задължение към персонала.

7. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Дружество няма сделки със свързани лица към 31.12.2019 г.

8. Събития след балансовата дата

Няма съществени събития подлежащи на оповестяване след датата на баланса.

14.02.2020 г. Ръководител:.....

Гр. София /Елена Стоянова/