Счетоводен баланс

на "АЛИМАН" ЕООД ГР.ПОМОРИЕ ЕИК 102092639

към 31.12.2017

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А К Т И В			П А С И В		
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
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			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			**ОБЩО за група IV**		
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба	53	53
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(17)	(13)
3. Съоръжения и други	1	4	**ОБЩО за група V**	**36**	**40**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	**1**	**(4)**
ОБЩО за група II	**1**	**4**	**ОБЩО за раздел А**	**42**	**41**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**ОБЩО за раздел Б**		
6. Други заеми			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III			- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
ОБЩО за раздел Б	**1**	**4**	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси в т.ч.:		
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	1	1	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	50	52
- стоки	1	1	- до 1 година	50	52
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
ОБЩО за група I	**1**	**1**	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		1	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	48	47
ОБЩО за група II		**1**	- до 1 година	48	47
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- задължения към персонала, в т.ч.:		
2. Изкупени собствени акции			- до 1 година		
3. Други инвестиции			- над 1 година		
ОБЩО за група III			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година		
- в брой	138	133	- над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			- данъчни задължения, в т.ч.:		
ОБЩО за група IV	**138**	**133**	- до 1 година		
ОБЩО за раздел В	**139**	**135**	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди		**1**	**ОБЩО за раздел В, в т.ч.:**	**98**	**99**
			- до 1 година	98	99
			- над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	140	140	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	140	140

Дата на съставяне : 31.12.2017

Съставител : . . . . . .

ЛЮБОМИР КОЙЧЕВ

Ръководител : . . . . . .

АСЕН ЯНЧЕВ КУЗМОВ

Отчет за приходите и разходите

на "АЛИМАН" ЕООД ГР.ПОМОРИЕ ЕИК 102092639

за периода 01.12.2017-31.12.2017

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		1
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.	1	1	а) продукция		
а) суровини и материали		1	б) стоки		
б) външни услуги	1		в) услуги		1
3. Разходи за персонала, в т. ч.			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.			4. Други приходи, в т.ч.:	6	
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в. т. ч.	1	1	**ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)**	**6**	**1**
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни матер. и немат. активи, в т.ч.:	1	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизации	1	1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	3		7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	3		а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4+5)	**5**	**2**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			**ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7)**		
- отрицателна разлика в промяна на валутните курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		3			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицатели разлики от операции с финансови активи					
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)		**3**			
8. Печалба от обичайната дейност	1		8. Загуба от обичайната дейност		4
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)	**5**	**5**	**ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)**	**6**	**1**
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1		9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		4
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9-10-11)	1		10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		4
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +10+11+12)	**6**	**5**	**ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)**	**6**	**5**

Дата на съставяне:
31.12.2017

Съставител : . . . . . .

ЛЮБОМИР КОЙЧЕВ

Ръководител : . . . . . .

АСЕН ЯНЧЕВ КУЗМОВ

Приложение към СС 1

С П Р А В К А
за оповестяване на счетоводната политика

на „АЛИМАН" ЕООД за 2017 година

Съдържанието на това приложение се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в СС 1 - Представяне на финансовите отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти.

Учредяване и предмет на дейност

„АЛИМАН" е еднолично дружество с ограничена отговорност вписано в Търговския регистър с ЕИК 102092639 и седалище и адрес на управление: гр.Поморие, ул."Сливница" № 5А.

Вписаният капитал е 5 000 лева и е напълно внесен. Едноличен собственик на капитала е Георги Асенов Кузмов - 8910180566. Дружеството се представлява и управлява от Асен Янчев Кузмов - 6705080582.

Основен предмет на дейност през отчетния период е отдаване под наем и продажба на дълготраен актив.

База за изготвяне на финансовия отчет

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закана за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Промени в счетоводната политика се допускат при законови изисквания, промени в нормативните актове и при необходимост от по-подходящо представяне на състоянието на предприятието във финансовите отчети.

Активите, пасивите, собственият капитал, приходите и разходите се оценяват при тяхното придобиване или възникване по историческата им цена. Последващи оценки на активите и пасивите се извършва в съответствие с приложимите счетоводни стандарти.

Нетекущите /дълготрайните/ активи се представят по цена на придобиване минус натрупаната амортизация. Прагът на същественост на дълготрайните активи, определен от предприятието е 700 лева. Амортизациите се начисляват, като последователно се прилага линейния метод. Спазени са изискванията за съставяне на първоначален амортизационен план.

Материалите и стоките се оценяват по цена на придобиване, а отписването при тяхното потреблението се извършва по метода на средно претеглена стойност.

Вземанията и задълженията в национална валута се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност, а тези в чуждестранна валута – по централен курс на БНБ в деня на възникването им.

Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. За парите в чуждестранна валута се формира левова равностойност, по курс – продава на финансовите институции при покупка с лева и по обменен курс на БНБ за деня, при плащане от клиенти и към доставчици.

В годишния финансов отчет, вземанията, паричните средства и задълженията в чуждестранна валута се представят по заключителен курс на БНБ към 31 декември.

През 2017 година категорията на предприятието по Закана за счетоводството е микропредприятие. Финансовият отчет е изготвени съобразно всички настъпили законови промени. През отчетния период не е извършвана обезценка на активите.

Годишният финансов отчет е изготвен в хиляди лева и е съставен за период от една календарна година.

Дефиниция и оценка на отделните статии в годишния финансов отчет

Дълготрайните активи са формирани от оборудване, стопански инвентар и други активи. По групи активи амортизационни норми са: Оборудване – 30% и Стопански инвентар и други активи – 15%. За активи, които не са ползвани в дейността през отчетния период, не са начислявани амортизации.

Материалните запаси са формирани от стоки, оценени по цена на придобиване.

Паричните средства са в национална валута, формирани от пари в брой и в разплащателна сметка.

Записаният капитал е формиран от основен капитал, разпределен в 500 дяла по 10 лева всеки и отговаря на актуалната му регистрация.

Неразпределената печалба и непокритата загуба от минали години са формирани от обичайната дейност.

Текущият финансов резултат е печалба, формирана от оперативната дейност.

Задълженията са в национална валута и са оценени при възникването им по тяхната номинална стойност. Формирани са от задължения към доставчици и клиенти.

Приходите и разходите са признати в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост, независимо от свързаните с тях паричните плащания и постъпления. Спазени са изискванията на счетоводното и данъчното законодателство за съставяне на документите.

Разходите са за оперативната дейност, формирани от материали и външни услуги за дейността и начислени амортизации на използваните в дейността активи.

Приходите са формирани от отдаден под наем и продаден през отчетния период товарен автомобил.

Финансовите разходи са формирани от платени банкови такси.

Счетоводният финансов резултат за отчетния период е печалба, от която след приспадане на данъчна загуба от предходни периоди не се формира данъчен финансов резултат за облагане и дружеството не дължи корпоративен данък за 2017 година.

Дата: 01.03.2018 г.

Съставител: ..... /Любомир Койчев/

Ръководител: ..... /Асен Кузмов/