

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА „УНИВЕРСИТЕТСКИ БОЛНИЦИ 9“ ДЗЗД
ЗА 2017 Г.

Финансовия отчет за 2017 г. е одобрен и приет от Общото събрание с
протокол № 22 от 09.03. 2018 г.

Съдържание

стр.

1. Счетоводен баланс на „Университетски болници 9“ ДЗЗД към 31.12.2017г. /съкратен вариант съгласно СС1/.....	3
2. Отчет за приходи и разходи на „Университетски болници 9“ ДЗЗД за 2017г. / съкратен вариант съгласно СС1/.....	4
Приложения към годишния финансов отчет.....	5
1. Информация за дружеството.....	5
2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството.....	6
2.1 База за изготвяне на финансовия отчет	6
2.2 Сравнителни данни.....	7
2.3 Отчетна валута.....	7
2.4 Приходи.....	7
2.5 Разходи.....	7
2.6 Дълготрайни материални активи.....	8
2.7 Материални запаси.....	9
2.8 Търговски и други вземания.....	9
2.9 Пари и парични еквиваленти.....	9
2.10 Задължения към доставчици и други задължения.....	9
2.11 Лизинг.....	10
2.12 Пенсионни и други задължения към персонала.....	10
2.13 Собствен капитал.....	11
2.14 Данъци върху печалбата.....	11
2.15 Нетни приходи от продажби.....	12
2.16 Разходи за материали.....	12
2.17 Разходи за външни услуги.....	12
2.18 Разходи за персонала.....	12
2.19 Други разходи.....	12
2.20 Финансови приходи и разходи.....	12
3. Пояснителни бележки към годишния финансов отчет.....	13
3.1 Парични средства.....	13
3.2 Собствен капитал.....	13
3.3 Задължения	13
3.4 Разходи за персонала.....	13
3.5 Финансов резултат.....	14
3.6 Сделки със свързани лица.....	14
3.7 Събития след датата на баланса.....	14

Приложение №
6 към
СС 1
Двустранна
форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

УНИВЕРСИТЕТСКИ БОЛНИЦИ 9 ДЗЗД,
ИН 176872657

на _____
към 31.12.2017 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	АКТИВ		ПАСИВ		
	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Към 31.12. 2017 г.	Към 31.12. 2016 г.		Към 31.12. 2017 г.	Към 31.12. 2016 г.
а		1	а		1
А. Записан, но невнесен капитал	0	0	А. Собствен капитал		0
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	0	0	I. Записан капитал		0
В. Текущи (краткотрайни) активи			II. Премии от емисии		0
I. Материални запаси	0	0	III. Резерв от последващи оценки		0
II. Вземания, в т.ч.:	0	0	IV. Резерви	117	95
над 1 година	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	(93)	(38)
III. Инвестиции	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	(22)	(55)
IV. Парични средства, в т.ч.:	5	8	Общо за раздел А:	2	2
Общо за раздел В:	5	8	Б. Провизии и сходни задължения		0
			В. Задължения, в т.ч.:		
			до 1 година	3	6
			над 1 година		
			Общо за раздел В:	3	6
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	5	8	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	5	8

Дата на
съставяне:
18.01.2018г.

Съставител:

Биляна Серафимова

Ръководител:

доц. Красимир Ангарски

**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**

НА "УНИВЕРСИТЕТСКИ БОЛНИЦИ 9" ДЗЗД, ИН
176872657
ЗА 2017 ГОДИНА

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	01.01- 31.12.2017	01.01- 31.12.2016		01.01.- 31.12.2017	01.01.- 31.12.2016
a	1	2	A	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги		0	1. Нетни приходи от продажби	0	0
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	22	54	2. Други приходи, в т.ч:		
а) разходи за възнаграждения	21	53	Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2)		0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	1			
- осигуровки, свързани с пенсии			3. Загуба от обичайна дейност	22	55
3. Разходи за амортизация и обезценка		0	Общо приходи (1 + 2)		0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3)	22	54	4. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	22	55
4. Финансови разходи	0	1			
5. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0	5. Загуба (4 + ред 6 от раздел А)	22	55
6. Разходи за данъци от печалбата		0			
Всичко (Общо разходи+4+5+6)	22	55	Всичко (Общо приходи + 5)	22	55

Дата на
съставяне: 18.01.2018г.

Съставител:.....
Биляна Серафимова

Ръководител:.....
доц. Красимир Ангарски

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА „УНИВЕРСИТЕТСКИ БОЛНИЦИ 9“ ДЗЗД ЗА 2017 Г.

1. Информация за дружеството

„Университетски болници 9“ ДЗЗД, вписано в регистър БУЛСТАТ с ИН 176872657, е неперсонифицирано дружество, създадено с Договор от 26.05.2015г. съгласно Закона за задълженията и договорите.

Дружеството е регистрирано по ЗДДС на основание чл. 132, ал.5 с ИН по ЗДДС BG176872657, считано от 07.02.2017 г.

От 17.03.2017 г. има промяна в собствеността на „Университетски болници 9“ ДЗЗД спрямо предходната година – по собствена молба напусна като съдружник в дружеството Специализирана Болница за Активно Лечение по Лицево - Челюстна Хирургия с ЕИК: 130406545.

Към 31.12.2017 г. собствеността на „Университетски болници 9“ ДЗЗД е разпределена, както следва:

Собственик:	Име: СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ПО БЕЛОДРОБНИ БОЛЕСТИ "СВ. СОФИЯ", ЕИК: 000664357 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.12 %
Собственик:	Име: МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВ. ИВАН РИЛСКИ", ЕИК: 000715054 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.11 %
Собственик:	Име: НАЦИОНАЛНА СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА ФИЗИКАЛНА ТЕРАПИЯ И РЕХАБИЛИТАЦИЯ, ЕИК: 121461642 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.11 %
Собственик:	Име: СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ПО АКУШЕРСТВО И ГИНЕКОЛОГИЯ-МАЙЧИН ДОМ, ЕИК: 000662769 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.11 %
Собственик:	Име: СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ПО ДЕТСКИ БОЛЕСТИ, ЕИК: 000662790 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.11 %
Собственик:	Име: СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ПО ИНФЕКЦИОЗНИ И ПАРАЗИТНИ БОЛЕСТИ - ПРОФ. ИВАН КИРОВ, ЕИК: 000689150 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.11 %
Собственик:	Име: УНИВЕРСИТЕТСКА МНОГОПРОФИЛНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "АЛЕКСАНДРОВСКА", ЕИК: 831605795 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.11 %
Собственик:	Име: УНИВЕРСИТЕТСКА НАЦИОНАЛНА СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ "СВЕТА ЕКАТЕРИНА", ЕИК: 831605845 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.11 %
Собственик:	Име: УНИВЕРСИТЕТСКА СПЕЦИАЛИЗИРАНА БОЛНИЦА ЗА АКТИВНО ЛЕЧЕНИЕ ПО ЕНДОКРИНОЛОГИЯ "АКАД. ИВ. ПЕНЧЕВ", ЕИК: 000664332 , Държава: България Вид - роля на лицето: Съдружник, Дял: 11.11 %

Предметът на дейност на дружеството е:

- Организиране на дейностите по предоставяне на юридически консултации и становища;
- Организация на немедицинската дейност и консултативната помощ;
- Дейности по организация на обучение и следдипломно обучение на студенти и специализанти;
- Администриране на научните дейности и клиничните изпитвания;
- Дейности по организация и реализиране на проекти и програми;
- Организация на дейностите по международно сътрудничество;
- Организиране на административно-стопанските дейности, свързани с ремонт и поддръжка на ДМА, болнично хранене и организация на храната за персонала, съгласно нормативните изисквания, стерилизация, транспорт, охрана и други доставки и услуги свързани с немедицинските дейности на лечебните заведения;
- Дейности по оперативното организиране на деловодната дейност, архива и съхранението на документите на лечебните заведения;
- Организация на дейностите по управление на човешките ресурси и безопасни условия на труд;
- Администрация на дейността на Гражданското дружество;
- Осъществяване на връзки с обществеността;
- Всяка друга административна и/или стопанска дейност, която е необходима за подпомагане осъществяването на основния предмет на дейност на всяко едно от лечебните заведения.

Седалището на дружеството е в гр.София – 1431, бул.“Пенчо Славейков“ 52А.

Орган на управление на „Университетски болници 9“ ДЗЗД е Общо събрание на съдружниците, представени от изпълнителните директори на деветте болници.

Дружеството се представлява от доц. Красимир Ангарски – Управител.

Към датата на отчета дружеството няма открити клонове.

Дружеството не е част от група предприятия. Настоящият финансов отчет не подлежи на консолидиране.

2.Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Годишният финансов отчет на „Университетски болници 9“ ДЗЗД е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството (Обн., ДВ, бр. 95 от 8.12.2015 г., в сила от 1.01.2016 г., изм., бр. 74 от 20.09.2016 г., в сила от 1.01.2018 г., изм. и доп., бр. 95 от 29.11.2016 г., бр. 97 от 6.12.2016 г., в сила от 1.01.2017 г.) и НАЦИОНАЛНИ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ (Загл. изм. – ДВ, бр. 3 от 2016 г., в сила от 1.01.2016 г.)

Всички данни във финансовия отчет са представени в хиляди лева.

Дружеството отговаря на критериите за микропредприятие, съгласно чл.19, ал.2 от Закона за счетоводството, поради което годишният финансов може да се състои само

от съкратен баланс и съкратен отчет за приходите и разходите .

Съгласно т.16.24. от СС1 дружеството може да съставя баланс, който съдържа най-малко информация по раздели, обозначени с букви.

Отчетът за приходи и разходи се изготвя при спазване на изискванията на т.20.4 от СС1 за съкратен отчет за приходите и разходите в съответствие с чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството .

2.2 Сравнителни данни

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

2.3 Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

През отчетния период дружеството няма реализирани приходи.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: валутни разлики, банкови такси и комисионни.

2.6. Дълготрайни материални активи

Съгласно СС 16 дълготрайните материални активи в дружеството се представят в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- сгради - 25 г.;
- машини и оборудване - 3 г.;
- автомобили - 4 г.;
- компютри - 2 г.;
- други дълготрайни активи - 7 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете, специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

Към 31.12.2017 г. дружеството не притежава дълготрайни материални активи.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

Към 31.12.2017 г. дружеството не притежава материални запаси.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

Към 31.12.2017 г. дружеството няма търговски и други вземания.

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици се представят брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.11. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

Към 31.12.2017 г. дружеството няма сключени лизингови договори.

2.12. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото 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. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Доходи във връзка с неизползвани през 2017 г. компенсиреми отпуски

Дружеството в съответствие с изискванията на СС 19 Доходи на персонала признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат платени на Управителя в замяна на труда му за изминалия отчетен период. Полагащите се суми за компенсиреми отпуски на Управителя се отчитат като задължение и като разход.

Съгласно данъчното законодателство тези суми не се признават за данъчен разход и формират временни данъчни разлики. За тях се начислява актив по отсрочен данък. В следващите периоди, когато се ползува компенсируемия (натрупващ се отпуск) временните разлики се проявяват в противоположна посока.

Дружеството не е разработвало програми за доходи след напускане на персонала.

2.13. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството се състои от направените равни дялови вноски от съдружниците и реализираният финансов резултат.

2.14. Данъци върху печалбата

Корпоративният данък е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2017 г. е 10%.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2017 г. отсрочените данъци върху печалбата се оценяват при ставка 10%.

Към 31.12.2017 г. дружеството не дължи корпоративен данък за 2017 г., тъй като приключва годината с отрицателен финансов резултат.

2.15. Нетни приходи от продажби

Приходите от продажби са:

- приходи от продажба на стоки;
- приходи от услуги;
- приходи от продажби на материали;
- други приходи.

Приходите включват справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от ДДС. Приходите се признават в отчетния период, в който са извършени.

През отчетния период дружеството няма реализирани приходи от продажби.

2.16. Разходи за материали

В разходите за материали се включват разходи за ток, вода, топлоенергия, горива, канцеларски и други материали, необходими за осъществяване на дейността.

През отчетния период дружеството няма извършвани разходи за материали.

2.17. Разходи за външни услуги

Като разходи за външни услуги се отчитат разходи за телефонни услуги, пощенски разходи, разходи за наеми, за абонаментно обслужване на софтуер, за транспорт, префактурирани разходи и други.

През отчетния период дружеството има извършвани разходи за външни услуги с несъществена стойност за целите на годишния отчет.

2.18. Разходи за персонала

Като разходи за персонала се отчитат възнагражденията на управителя и на външни експерти по граждански договори и разходите за осигуровки..

2.19. Други разходи

Другите разходи включват закупен счетоводен софтуер, специализирана литература, държавни и нотариални такси и други .

През отчетния период дружеството има извършвани други разходи с несъществена стойност за целите на годишния отчет.

2.20. Финансови приходи и разходи

Като финансови разходи се отчитат банкови такси за обслужване на разплащателната сметка, разходи за лихви по сключени договори за заем, лизинг и други.

Като финансови приходи се отчитат получени лихви по банкови сметки, от депозити и съучастия.

През отчетния период дружеството има извършвани финансови разходи с несъществена стойност за целите на годишния отчет.

3. Пояснителни бележки към годишния финансов отчет

3.1 Парични средства

За осъществяване на разплащанията във връзка с дейността си /към НАП, към служителите, към доставчици и други/ дружеството е открило разплащателна сметка в Уникредит Булбанк АД.

Към 31.12.2017 г. дружеството разполага с наличност по банковата му сметка в размер на 5 х.лв.

3.2. Собствен капитал

Собствения капитал на дружеството към 31.12.2017 г. е 2 хил.лв. Той се формира от направените вноски от съдружниците – 117 хил.лв., отчетени като резерви, натрупаната загуба към 31.12.2016 г. – 93 хил.лв. и реализирания финансов резултат за отчетния период – загуба в размер на 22 хил.лв.

3.3. Задължения

Задълженията на дружеството към 31.12.2017 г. са 3 хил. лв. и представляват:

3.3.1 Задължения към персонала и осигурителни предприятия – 2 хил.лв.

Към 31.12.2017 г. дружеството няма нает персонал по трудови отношения, а осъществява дейността си основно с усилията на Управителя и периодично наемани външни експерти по граждански договори.

Възнагражденията за м. декември 2017 г. са изплатени през м.януари 2018 г.

3.3.2. Задължения за данъци - 1 хил.лв.

Към 31.12.2017 г. задълженията за данъци са в размер на 1 хил. лв. и представляват данъци по ЗДДФЛ, свързани с начислените възнаграждения за м.12.2017 г. на управителя и по нетрудовите правоотношения.

3.4 Разходи за персонала

През отчетния период дружеството е осъществявало дейност при максимално ограничаване на необходимите разходи за това – няма разходи за ток, вода, топлоенергия, горива, канцеларски и стопански материали, разходи за наеми на офис, за транспорт, за интернет, пощенски и куриерски услуги, телефонни разходи, няма нает персонал по трудови правоотношения.

Основно извършените разходи са разходи за възнаграждения в размер на 21 х.лв. за управленска дейност, административно и счетоводно обслужване, консултантски дейности в изпълнение на конкретни задачи за постигане на целта на дружеството.

Разходите за задължителни осигурителни вноски са 1 хил.лв.

3.5 Финансов резултат

Реализираният финансов резултат към 31.12.2017 г. е отрицателен в размер на 22 хил.лв.


3.6 Сделки със свързани лица

През отчетния период няма осъществявани сделки със свързани лица.

3.7 Събития след датата на баланса

Няма настъпили събития след края на отчетния период, които да влияят на информацията представена във Финансовия отчет.

18.01.2018 г.

Съставител: 
Биляна Серафимова

Управител: 
доц. Красимир Ангарски