

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Собственика
На "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД
Гр. Шумен

ДОКЛАД ВЪРХУ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Ние извършихме одит на приложения индивидуален финансов отчет на "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2014 г. и 2013 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения. (изложени от стр. 2 до стр. 23).

2. Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството прецени за необходима за изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или на грешка.

3. Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

4. Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД към 31 декември 2014 г. и 2013 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годините, завършващи тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството на България ние се запознахме с годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на дружеството. Годишния доклад за дейността не е част от финансовия отчет и е приложен към него от стр. 24 до стр.29. Считаме, че по отношение на историческата финансова информация, съществува съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на дружеството.

Регистриран одитор:


Сашко Александров

18 юни.2015 г.

гр. Шумен

Ул. "Любен Каравелов" № 28 „А“, офис 1

0735 Сашко
Александров
Регистриран одитор

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КЪМ

31.12.2014 ГОДИНА

НА

ТЕЛЕПОЛ ЕООД

ГР.ШУМЕН

УЛ.УНИВЕРСИТЕТСКА №13

ЕИК 837037876

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД гр. Шумен
към 31.12.2014 година

АКТИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща	предходна
	година	а година
Раздели, групи, статии	1	2
а		
A. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	11	14
Общо за група I:	11	14
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.	710	745
- земи	13	13
- сгради	697	732
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	34	57
3. Съоръжения и други	20	26
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	1 365	1 283
Общо за група II:	2 129	2 111
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група	5	5
2. Дългосрочни инвестиции	-	21
Общо за група III:	5	26
IV. Отсрочени данъци	34	34
Общо за раздел A:	2 179	2 185
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	110	165
2. Предоставени аванси	58	6
Общо за група I:	168	171
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	905	662
2. Вземания от предприятия от група	6	7
3. Други вземания	85	114
Общо за група II:	996	783
III. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	187	150
- в безсрочни сметки (депозити)	497	317
Общо за група III:	684	467
Общо за раздел Б:	1 848	1 421
В. Разходи за бъдещи периоди	28	47
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	4 055	3 653

ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща	предходна
	година	а година
Раздели, групи, статии	1	2
а		
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	100	100
II. Резерв от последващи оценки	136	135
III. Резерви		
1. Други резерви	365	365
Общо за група III:	365	365
IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.	1 221	1 113
- неразпределена печалба	1 221	1 113
V. Текуща печалба (загуба)	430	309
Общо за раздел A:	2 252	2 022
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и др. подобни	103	106
Общо за раздел Б:	103	106
В. Задължения		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	192	316
до 1 година	126	125
над 1 година	66	191
2. Получени аванси, в т.ч.	29	-
до 1 година	29	-
3. Задължения към доставчици, в т.ч.	49	35
до 1 година	49	35
т.ч.	318	281
до 1 година	318	281
4. Други задължения, в т.ч.	900	761
до 1 година	900	761
- към персонала, в т.ч.	477	427
до 1 година	477	427
- осигурителни задължения, в т.ч.	162	143
до 1 година	162	143
- данъчни задължения, в т.ч.	237	161
до 1 година	237	161
Общо за раздел В, в т.ч.:	1 488	1 393
до 1 година	1 422	1 202
над 1 година	66	191
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	212	132
- приходи за бъдещи периоди	212	132
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	4 055	3 653

Дата: 28.02.2015г.

Съставител:

Ивалина А. Панайотова

Заверил съгласно доклад:

регистриран одитор Сашко Александров

Ръководител:

Стоян Х. Танев

0735 Сашко Александров
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД гр. Шумен
за 2014 година

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща	предходна		текуща	предходна
	година	година		година	година
a	1	2	a	1	2
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		2	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	9 127	7 651
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.	2 157	1 816	а) продукция		1
а) суровини и материали	578	469	в) услуги	9 127	7 650
б) външни услуги	1 579	1 347	2. Увеличение на запасите прод.и незав.произв.		
3. Разходи за персонала в т.ч.	6 433	5 252	3. Други приходи	314	233
а) разходи за възнаграждения	5 213	4 278	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3)	9 441	7 884
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	1 220	974	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	18	24
- осигуровки, свързани с пенсии	645	528	Общо финансови приходи (4)	18	24
4. Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.	114	139	5.Загуба от обичайната дейност	-	-
а) разходи за амортизации и обезценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	98	124	6. Извънредни приходи		3
- разходи за амортизации	98	124	Общо приходи (1+2+3+4+5+6)	9 459	7 911
б) разходи от обезценки на текущи (краткотрайни активи), в т.ч.	16	15	7. Счетоводна загуба	-	-
5. Други разходи, в т.ч.	240	314	8.Загуба (7+10 от раздел А)	-	-
а) балансова стойност на продадени активи	172	136			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	8 944	7 523			
6. Разходи за обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	-	1			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		1			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	38	40			
Общо финансови разходи (6+7)	38	41			
8. Печалба от обичайната дейност	477	344			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	8 982	7 564			
9. Счетоводна печалба	477	347			
10. Разходи за данъци от печалбата	47	38			
11. Печалба (9-10)	430	309			
Всичко (Общо разходи +10+11)	9 459	7 911	Всичко (Общо приходи +9)	9 459	7 911

Дата: 28.02.2015г.

Съставител:

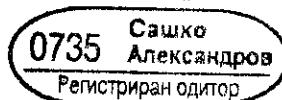
Ивалина А. Панайотова

Заверил съгласно доклад:

регистриран одитор Сашко Александров



Стоян Х. Ганев



ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД гр. Шумен
за 2014 година

Наименование на потоците	Текущ период			Преходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	11 489	4 488	7 001	9 692	3 871	5 821
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		6 337	(6 337)		5 142	(5 142)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	30	30	-		117	(117)
Други парични потоци от основна дейност	5	30	(25)	6	38	(32)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	11 524	10 885	639	9 698	9 168	530
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		107	(107)		172	(172)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	107	(107)	-	172	(172)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2	128	(126)		321	(321)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	18	213	(195)	24	457	(433)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-		1	(1)
Други парични потоци от финансова дейност	6		6			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	26	341	(315)	24	779	(755)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	11 550	11 333	217	9 722	10 119	(397)
Д. Парични средства в началото на периода			467			864
Е. Парични средства в края на периода			684			467

Дата: 28.02.2015г.

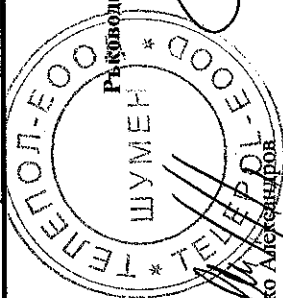
Съставител:

Ивалина А. Панайотова

Регистратор:

Стефан Х. Данев

Заверил съгласно доклад:
регистрационен одитор Сашко Александров



0735 Сашко Александров
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД гр. Шумен
за 2014 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан със собствените акции	Резерв от дълготрайни активи	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1 Салдо в началото на отчетния период	100		135				365	1 113		309	2 022
2 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	100	-	135	-	-		365	1 113	-	309	2 022
3 Изменение за сметка на собствениците								(200)			(200)
4 Финансов резултат за текущия период										430	430
5 Разпределение на печалбата								309		(309)	-
6 Други изменения в собствения капитал			1					(1)			-
7 Салдо към края на отчетния период	100	-	136	-	-		365	1 221	-	430	2 252
8 Собствен капитал към края на отчетния период	100	-	136	-	-		365	1 221	-	430	2 252

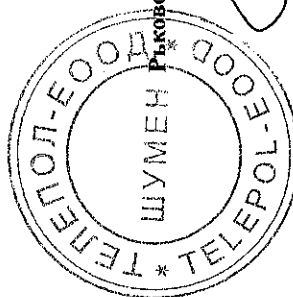
Дата: 28.02.2015г.

Съставител:

Ивалина А. Панайотова

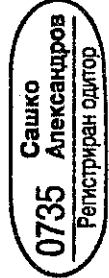
Заверил съгласно доклад:

регистрацион одитор Сашко Александров



Ръководител:

Стефан А. Ганев



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

на

Телепол ЕООД

към 31 декември 2014 година

Учредяване и регистрация

“Телепол” е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Шуменски окръжен съд по фирмено дело № 161 от 1993 година.

Дружеството е с едностепенна система на управление. Седалището и адреса на управление на дружеството са: гр. Шумен, ул. Университетска 13, Република България.

Дружеството е регистрирано с първоначален капитал 5 050 деноминирани лева. През 2001 година капиталът е увеличен на 100 000 лева, вписано в търговския регистър при Шуменски окръжен съд на 20.12.2001 година.

Предметът на дейност на дружеството е свързан предимно с проектиране, доставка, монтаж и експлоатация на системи за сигурност, както и физическа, техническа и комбинирана охрана на обекти.

Срок на дейност: безсрочен

Собственост и управление:

Дружеството е еднолично дружество с ограничена отговорност с едноличен собственик на капитала и се управлява от Управител.

Структура на дружеството:

Оперативната структура на дружеството е с едно ниво на управление.

В структурата са ясно регламентирани и разграничени правата и отговорностите на съответните организационни звена. Създадени са и са утвърдени писмени процедури за функционалните и административни взаимоотношения между отделните звена, а вътре в тях до крайните изпълнители.

ОСНОВА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Финансовият отчет на дружеството е индивидуален финансов отчет и е изготвен на база Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и ЗСч.

Финансовият отчет е изготвен въз основа на счетоводното предпологане за действащо предприятие. На ръководството на дружеството не са известни обстоятелства, които да поставят под съмнение този принцип.

ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

През 2014 година не са правени промени в счетоводната политика.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на Телепол ЕООД е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП), приети за приложение в Р.България.

Финансовият отчет на дружеството се отнася за отчетния период 01.01-31.12.2014 г., съставен е към 31.12.2014 г. и е изготвен на 28.02.2015 г.

Финансовите отчети са представени в български лева (BGN), закръглени до хиляда.

Съставните части на финансовия отчет са:

- а) Счетоводен баланс;
- б) Отчет за приходите и разходите;
- в) Отчет за собствения капитал;
- г) Отчет за паричните потоци;
- д) Приложение.

Възприетите от предприятието форма, структура и съдържание на съставните части на финансовия отчет се запазват непроменени през различните отчетни периоди, с изключение на случаите, посочени в приложимите счетоводни стандарти.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преценка на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност, както това е посочено на съответните места.

2. Сравнителни данни и преизчисления

Някои от перата в баланса, отчета за приходи и разходи и отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за предходната 2013 година, в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата 2014 година.

3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по НСФОМСП изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, приходите, разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

4. Отчетна валута

Отделните елементи на годишния финансов отчет на дружеството са оценяват във валутата на основната икономическа среда, в която дружеството извършва дейността си, наречена функционална валута. Функционалната валута на дружеството е българският лев, който е с фиксиран курс към еврото от 01.01.1999 година по силата на въведен валутен борд в РБългария.

Сделките с чуждестранна валута се отчитат в лева по централния обменен курс на БНБ валиден за деня на операцията. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в лева по централния обменен курс на БНБ към

31.12.2014 година. Курсови разлики възникнали при тези операции се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

5. Управление на финансовите рискове Фактори на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти.

5.1. Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск тъй като неговите сделки се извършват основно в лева и евро. Заемите, получени и изплатени в евро, не излагат дружеството на валутен риск на паричния поток. Дружеството не поддържа значими парични наличности извън тези в лева и в евро.

5.2. Лихвен риск

За текущата си дейност дружеството използва банкови кредити. Банковите кредити се обезпечават с ипотека на недвижим имот и залог на вземанията. Годишната лихва на банковият кредит е плаваща и е равна на 3 M EURIBOR+ 5,7 % надбавка върху непогасената част от кредита.

Ръководството не счита, че са налице значими условия за промяна в договорените лихвени проценти, които да доведат до допълнителни финансови рискове в резултата на ползаните към 31 декември 2014 година кредити.

5.3. Кредитни рискове

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск са предимно вземания от продажби и предоставени заеми. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че някои от контрагентите му не изплатят своите задължения. Политиката на ръководството за минимизиране на тези рискове е насочена към осъществяване на продажби на клиенти с подходяща кредитна репутация и получаване на адекватни обезщетения.

6. Дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалната загуба от обезценка. Амортизацията се начислява чрез прилагане на линеен метод, като се използва полезния живот на актива.

Дружеството признава в стойността на съответния актив последващите разходи при тяхното възникване, за тези активи, ако е вероятно, че това ще доведе до бъдеща икономическа изгода, по-голяма от стандартно оценената ефективност. Всички други разходи по поддържането на дълготрайните материални активи се признават като текущи в периода на възникването им.

Преносните стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато се налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличи трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определена 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 приходите и разходите, освен ако за даден актив е формиран преоценъчен резерв. Тогава обезценката се третира като намаление на този резерв, освен ако тя не надхвърля неговия размер, като тогава превишението се включва като разход в отчета за приходите и разходите.

Не е налице отписване на дълготраен материален актив при временно изваждане от употреба- за ремонтване, подобрения, консервиране и т.н.

Извършен е преглед на всички значими дълготрайни материални активи към 31.12.2014 година с цел проверка на наличие на обезценка.

Дружеството е определило стойностен праг за 2014г година от 700 лева, под който придобитите активи, независимо че притежават характеристики на дълготрайни материални активи се отчитат като текущ разход.

7. Дълготрайни нематериални активи

Нематериалните активи придобити от предприятието се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и признатата обезценка.

Амортизацията се начислява чрез прилагане на линеен метод, като се използва полезен живот на актива.

Избрания праг на същественост в дружеството е 700 лв

8. Дългосрочни инвестиции

Дългосрочните инвестиции на дружеството са оценени по цена на придобиване, тъй като не се търгуват на борсата и ръководството не разполага с надеждна информация за справедливата им стойност и не счита, че тя се различава съществено от отчетната им стойност. Прилага се себестойностен метод на отчитане.

9. Стоково - материални запаси

Стоково-материалните запаси в дружеството включват материали, продукция, стоки и незавършено производство. В себестойността им се включват всички разходи по закупуване и преработка и други разходи, пряко свързани с тях. Към края на всеки отчетен период стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от балансовата стойност и нетната реализируема стойност. Сумата от обезценката се признава като загуба от обезценка.

Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена, намалена с необходимите разходи за завършване и продажба. В случай, че в предходния период е била признавана загуба от обезценка и се окаже, че новата нетна реализируема стойност е по-висока, то се признава възстановяване на загуба от обезценка, което не може да надвишава вече признатата загуба от обезценка.

Дружеството определя разхода на стоково-материалните си запаси, като прилага формулата първа входяща-първа изходяща. При продажба балансовата им стойност се признава като разход през периода на признаване на приходите.

10. Финансови инструменти

10.1 Класификация

10.1.1. Финансовите активи са парични средства и следните категории финансови инструменти: кредити и вземания, първоначално възникнали в дружеството; финансови активи, държани за търгуване; финансови активи, държани до настъпване на падеж и финансови активи, обявени за продажба. Финансовите активи се отнасят към различните категории в зависимост от намеренията на дружеството.

Производните финансови активи винаги са класифицират като държани за търгуване, освен ако са предназначени за хеджиращи инструменти.

През 2011 г. дружеството има сключена сделка за лихвена опция за горна граница, в размер на 10575 EUR, която е приключена на 21.02.2014 г.

10.1.2 Финансовите пасиви се класифицират съобразно целта при поемането им.

Финансови пасиви, възникват първоначално в предприятието посредством директно получаване на пари, стоки или услуги.

Дружеството обслужва инвестиционен кредит за 450000 EUR със срок за погасяване 2018 г.

10.2. Първоначална оценка

10.2.1 Финансовият актив се зачислява по цена на придобиване, която включва: справедливата стойност на даденото за него вложение и разходите по извършване на сделката с финансовия инструмент.

10.2.2 Финансовият пасив се зачислява по цена на придобиване, която включва: справедливата стойност на полученото за него вложение и разходите по извършване на сделката с финансовия инструмент.

10.3 Последваща оценка

Финансовите активи държани за търгуване се оценяват по справедлива стойност.

Когато справедливата стойност не може да се определи надеждно, финансовите инструменти се оценяват по цена на придобиване.

Финансовите пасиви зачислени по цена на придобиване се отчитат по амортизируема стойност с помощта на метода на ефективния лихвен процент.

Търговски и други вземания се отчитат по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния обменен курс на БНБ към 31 декември 2014 година, и са намалени със стойността на признатата обезценка за несъбираеми и трудно събираеми вземания. Обезценката се изчислява на база възрастов анализ на вземанията от датата на падежа до 31 декември 2014 година. Вземанията се отписват като несъбираеми, когато ръководството прецени, че не могат да бъдат направени повече разумни усилия за събирането им.

11. Парични наличности и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каса, парични наличности в банкови сметки и депозити. Паричните средства в лева са оценени по номинална стойност, а паричните средства в чуждестранна валута се преоценяват по заключителния обменен курс на БНБ към 31.12.2014 година.

За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци:

- Парични постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).
- Лихвите по получени кредити са включени като плащания към финансовата част.

12. Амортизации и обезценка на дълготрайните активи

Амортизация на дълготрайните активи се начислява, като последователно се прилага линейния метод. Амортизация не се начислява на земите и активите в процес на строителство и подобрене, преди те да бъдат завършени и пуснати в експлоатация. Амортизационните норми се определят от ръководството въз основа на очаквания полезен живот на група активи. В края на всеки отчетен период ръководството на

дружеството прави преглед на останалия полезен срок на годност на активите и амортизируемите стойности, с цел да се провери наличие на индикация за обезценка или необходимост от промяна на амортизационните норми. По групи активи се прилагат следните срокове полезен срок на годност:

• Сгради	- 4%	- 25	години
• Машини и оборудване	-30%	- 3.33	години
• Компютри, периферни устр. и софтуери	-50%	- 2	години
• Автомобили	-25%	- 4	години
• Офис обзавеждане	-15%	- 6.67	години
• Нематериални активи- лицензи	-15%	- 6.67	години

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

13. Собствен капитал

Регистрираният капитал е представен по неговата номинална стойност и е актуален по съдебна регистрация към датата на настоящия финансов отчет.

Натрупаната печалба /загуба/ от минали години включва неразпределена печалба и непокрита загуба от минали години.

Резервите са:

- общи /законови/
- от последваща обезценка;
- други

14. Пенсионни и други задължения към персонала

Дружеството не е разработило програми за доходи след напускане на персонала. Съгласно актюерски доклад дружеството е определило настоящата стойност на дългосрочното задължение за изплащане на обезщетения при пенсиониране на персонала. Дружеството отчита като краткосрочни задължения към персонала неизползвани отпуски, които се очаква да бъдат използвани в рамките на 12 месеца след датата на баланса, както и неизплатените заплати.

15. Провизии, условни активи и условни пасиви

Провизии се отчитат в баланса, когато предприятието е поело юридическо или конструктивно задължение в резултат на минало събитие, и има вероятност да се реализира негативен паричен поток, за да се погаси задължението. Стойността на необходимите и достатъчни провизии се преразглежда ежегодно към 31 декември с цел да бъде направена необходимата корекция.

Дружеството не отчита в баланса условни активи и условни пасиви, а ги представя извън баланса

16. Финансови пасиви

Търговски задължения

Търговските и другите сходни задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния обменен курс на БНБ към 31 декември 2014 г. Текущи са тези от тях, които са дължими до 12 месеца след края на отчетния период.

Получени заеми

Получените заеми се признават първоначално по сумата подлежаща на плащане. Разходите по заемите от типа „такса за отпускане на кредит“ се разсрочват на времева база през срока на кредита. Разходите за лихви се признават като текущи финансови разходи.

Лизингови договори

При финансов лизингов договор дружеството отчита наетия актив по по-ниската от справедливата стойност или стойността на минималните лизингови плащания. В баланса се признават задължения в размер на определената в договора обща сума на наемните плащания. Разликата се признава за финансов разход през периода на договора. Активите, придобити при условията на финансов лизинг, се амортизират като останалите амортизируеми активи.

При експлоатационен лизингов договор дружеството отчита като разход за външни услуги плащанията за наем на актива.

17. Данъци от печалбата

Текущи данъчни активи и пасиви представляват вземания или задължения към бюджета, които се отнасят за текущия период и представляват надвнесен или дължим данък върху печалбата. Те се изчисляват като се прилага текущата данъчна ставка на база облагаемия доход за годината.

Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват по данъчните ставки съгласно данъчното законодателство, действащо за периодите, в които се очаква активът да се реализира или пасивът да се уреди. Активите и пасивите по отсрочени данъци се представят компенсирани във финансовия отчет.

Пасивите по отсрочени данъци се представят в пълен размер. Активите по отсрочени данъци се признават до степента, до която е вероятно да има бъдещи данъчни печалби, срещу които активът да се реализира.

18. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността се начисляват в момента на възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Приходите от продажби се признават както следва:

- Продажба на продукция, стоки, материали, нематериални активи и дълготрайни материални активи – при фактуриране и прехвърляне собствеността на продавача;
- Продажба на услуги – в зависимост от етапа на завършеност и когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени;
- Лихви – текущо пропорционално на времева база;
- Дивиденди – при установяване правото на получаване;
- Лицензионни възнаграждения – съгласно договори.

Признаване на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинно-следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута се отчитат по централен курс на БНБ към датата на възникването им.

ОПОВЕСТЯВАНЕ

1. ПРИХОДИ

1.1 Приходи от оперативна дейност

В хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Приходи от продажба на услуги	9127	7650
Приходи от продажба на продукция		1
Други	314	233
Всичко приходи:	9441	7884

Сумите на отчетените приходи, които не са получени към датата на одобряване на финансовия отчет са в размер на 76006 лв.

1.2 Финансови приходи

Видове в хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Приходи от лихви	18	24
Всичко:	18	24

1.3 Извънредни приходи

В хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Приходи от застрахователни обезщетения		3

2. РАЗХОДИ

2.1. Разходи за материали

Видове в хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Основни материали охранителна дейност и системи	369	262
Инструменти и инвентар	36	59
Работно облекло и ободряващи	71	43
Консумативи	15	25
Канцеларски	15	15
Електро и топлоенергия	50	48
Вода	2	4
Рекламни материали	20	12
Други		1
Всичко:	578	469

2.2 Разходи за външни услуги

Видове в хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Транспортни услуги	913	826
Далекосъобщителни услуги	163	146
Наеми	170	148
Консултантски услуги	45	18

Реклама	22	28
Трудова медицина	6	6
Застраховки	11	14
Абонаментни такси и техническо обслужване	33	30
Охрана - подизпълнители	145	95
Ремонтни услуги	5	5
Данъци и такси	12	14
Граждански договори	12	2
Възнаграждение личен труд	29	
Други услуги	13	15
Всичко:	1579	1347

2.3 Разходи за амортизации и обезценки

Видове в хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Амортизации	98	124
Разходи за обезценки на текущи активи	16	15
Всичко:	114	139

2.4 Други разходи

Видове в хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Разходи за командировки	22	28
Представителни разходи	34	22
Неустойки по договори	5	8
Дарения	3	2
Балансова стойност на продадени активи	172	136
Административни нарушения		6
Провизии за пенсии		106
Други	4	6
Всичко:	240	314

Към датата на одобряване на финансовия отчет няма неплатени суми, за отчетените разходи.

3. Финансови разходи

3.1 Разходи за лихви

Видове в хиляди лева	2014 год.	2013 год.
По заеми от банки	28	32
Всичко:	28	32

3.2 Други финансови разходи

Видове в хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Разходи от промени на валутни курсове		1
Банкови такси и комисионни	10	8
Всичко:	10	9

Индивидуален финансов отчет 31 декември 2014

4. Земи, сгради, машини, съоръжения и оборудване

	Земи и сгради	Машини, апаратура и оборудване	Транспортни средства	Стопански инвентар и други	Разход и за придобиване	Общо:
Отчетна стойност						
Салдо към 01.01.2014	908	448	3	90	1283	2732
Придобити		18		1	92	111
Отписани					10	10
Салдо към 31.12.2014	908	466	3	91	1365	2833
Амортизация						
Салдо към 01.01.2014	162	391	3	64		620
Начислена за периода	36	41		7		84
Салдо към 31.12.2014	198	432	3	71		704
Балансова стойност						
Към 31.12.2014	710	34	0	20	1365	2129

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи - по групи активи е както следва:

Машини и оборудване	224490 лева
Транспортни средства	3281 лева
Стопански инвентар	42864 лева
Компютърна техника	122901 лева
Други ДМА	14468 лева
Общо	408004 лева

Извършен е преглед на значими дълготрайни материални активи към 31.12.2014 година с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност и наличие на данни за обезценка.

Разходите за придобиване на Дълготрайни материални активи за 1341 хил. лв. са ипотекирани като обезпечение по предоставени на дружеството банкови кредити.

Дружеството не ползва дълготрайни материални активи чужда собственост, с изключение на наетите помещения.

Дружеството е наело 15 броя помещения при условията на експлоатационни договори, чиято стойност не може надеждно да се определи.

5. Дълготрайни нематериални активи

	Лицензи	Софтуер	Други	Общо
Отчетна стойност				
Салдо към 01.01.2014 година	7	123		130
Придобити	5	2	4	11
Салдо към 31.12.2014 година	12	125	4	141
Амортизация				
Салдо към 01.01.2014 година	4	112		116
Начислена за периода	1	13		14
Салдо към 31.12.2014 година	5	125		130
Балансова стойност				
Към 31.12.2014 година	7	0	4	11

Дружеството не ползва активи чужда собственост.

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни нематериални активи - по групи активи е както следва:

Програмни продукти	123841 лева
Общо	123841 лева

6. Инвестиционни имоти

Дружеството не притежава инвестиционни имоти

7. Дългосрочни финансови активи

а/ Дружеството притежава следните инвестиции в предприятия:

Наименование и седалище	% участие	Сума в хил лв
Общо	100	5
В т.ч. дъщерни		
1.Телепол Транс	100	5

Инвестициите се отчитат по себестойностния метод.

През 2014 година няма промени в дяловото участие на дружеството.

б/ Дългосрочни инвестиции

Наименование	2014	2013
Лихвена опция	0	21
Общо :	0	21

8. Дългосрочни вземания

Дружеството няма дългосрочни вземания.

9. Стоково – материални запаси

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Материали	110	165
Предоставени аванси	58	6
Всичко:	168	171

Към 31.12.2014 г. не са възникнали условия за обезценка на материалните запаси.

10. Търговски и други вземания

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Търговски вземания от свързани лица	6	7
Вземания от клиенти нето	905	662
в т.ч. вземания от клиенти	933	684
обезценка	-28	-22
Вземания по гаранции	66	65
Вземания по депозити	10	9
Вземания – корпоративни данъци върху печалбата		32
Съдебни вземания	8	8
Вземания от осигурители	1	
Всичко:	996	783

Вземания от клиенти заложили като обезпечение на получен банков кредит са в годишен размер за 325 хил. лв.

През годината е извършена обезценка на вземания за 16 хил. лв.

11. Парични средства и парични еквиваленти

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Парични средства в брой	187	150
Парични средства в сметки в банки	497	317
Всичко:	684	467

Размера на държаните от предприятието парични средства, които не са на разположение за ползване от ръководството е 8000 EUR.

12. Разходи за бъдещи периоди

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Разсрочени абонаменти	28	47
Всичко:	28	47

13. Собствен капитал

Към 31 декември 2014 година е внесен напълно основен капитал в размер на 100 хил. лв. Капитала е разпределен в 10000 дяла по 10 лв.

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Записан капитал	100	100
Преоценъчен резерв	136	135
Други резерви	365	365
Неразпределена печалба	1221	1113
Текуща печалба	430	309
Всичко:	2252	2022

Дружеството се явява предприятие майка на група ТЕЛЕПОЛ и съставя консолидиран финансов отчет, който е на разположение на адреса на управление.

14. Задължения по дългосрочни търговски кредити

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Задължения по банкови кредити	192	316
в т.ч. до 1 година	126	125
Всичко:	192	316

15. Отсрочени данъчни активи/ пасиви

Дружеството е признало отсрочени данъчни активи и пасиви по балансовия метод на задълженията на база сравняване на счетоводни и данъчни стойности на следните активи и пасиви:

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Отсрочени данъчни активи	42	43
Дълготрайни активи - амортизации	7	7
НСС 19 - компенсируеми отпуски	16	13
Вземания	2	1
Доходи на ФЛ - чл.42 ал.1 ЗКПО	7	11
Провизии за пенсии	10	11
Отсрочени данъчни пасиви	8	9
Дълготрайни активи-преоценъчен резерв	8	9
Общо отсрочени данъци /нето/:	34	34

16. Други дългосрочни пасиви

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Приходи за бъдещи периоди	212	132
В т.ч. до една година	211	131
Всичко:	212	132

17. Текущи пасиви

17.1 Краткосрочни кредити и лихвени заеми

Дружеството няма краткосрочни кредити и лихвени заеми

17.2. Търговски задължения

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Задължения към доставчици	49	35
Получени аванси	29	
Задължения към свързани лица	318	281
Всичко:	396	316

17.3. Доходи на персонала

Към 31.12.2014 г. персоналет на дружеството е средно списъчен брой 949 лица разпределен по категории както следва:

Категория	Среден списъчен брой
Ръководители	8
Специалисти	38
Техници и приложни специалисти	24
Помощен административен персонал	23
Персонал зает с охрана	827
Квалифицирани работници	27
Персонал неизискващ специална квалификация	2
Всичко:	949

17.4 Разходи за персонала

Разходите за персонала включват:

В хиляди лева	2014 год.	2013 год.
Разходи за заплати	5213	4278
Разходи за социални осигуровки	1220	974
Всичко:	5213	5252

Задължения към персонала и към осигурителните институции:

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Заплати - текущи	368	316
Задължения по социално и здравно осигуряване	142	123
Неизползвани отпуски, вкл. ДОО	129	131
Всичко:	639	570

17.5. Данъчни задължения

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Данък печалба	16	
ДДС	132	84
Данък върху доходи на ФЛ	76	65

Данък представителни	3	2
Данък дивидент	10	10
Всичко:	237	161

Текущият размер на данък върху печалбата за 2014 година е 47 хил. лв. като същият произтича от обичайната дейност.

Намаляемите временни разлики са за 423 хил. лв., а актива по отсрочен данък върху тях е 42 хил. лв.

Отсрочените данъци отнесени директно в собствения капитал са 8 хил. лв

Признатите активи по отсрочени данъци през текущия период са в размер на 31 х.лв., а обратното проявление на начислените от предходни периоди активи по отсрочени данъци, признати през текущия период са в размер на 32 х.лв.

17.6. Други кредитори

В хиляди лева	към 31.12.2014	към 31.12.2013
Задължения по застраховки		4
Други	24	26
Всичко:	24	30

18. Дарения

18.1 Правителствени дарения - няма

18.2 Размерът на предоставените дарения на трети лица за 2014 година са 3 хил. лв. Същите са предоставени без условие

19. Провизии

За отчетния период не са възникнали условия за начисляване на разходи за провизии.

20. Дивиденди

През 2014 година дружеството е разпределило дивиденди в размер на 200 хил.лв.

21. Оценка на финансови инструменти по справедлива стойност.

Финансовите инструменти, които дружеството притежава, са парични и валутни средства, търговски вземания и задължения, получени кредити и инвестиции, налични за продажба. Паричните и валутни средства са предоставени по тяхната номинална стойност, която съответства на справедливата им стойност към датата на баланса. Текущите вземания и задължения са такива с остатъчен период до една година от датата на баланса и тяхната номинална стойност, намалена с обезценката, се разглежда като справедлива стойност. Задълженията по банковите кредити са дисконтирани и се амортизират по метода на ефективния лихвен процент, за да бъде определена справедливата стойност към датата на баланса. Притежаваните от дружеството инвестиции не се търгуват и справедливата им стойност не може да бъде определена.

22. Оповестяване на сделки със свързани лица

През годината са извършени следните по-съществени сделки със свързани лица в хил. лв.

Контрагент	Вид на сделката	Сума хил. лв.
1.Телепол Транс	Покупка	883
	Продажба	6

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Паричните възнаграждения на ключовия ръководен персонал на дружеството са както следва:

В хиляди лева	2014год.	2013 год.
Начислени заплати и хонорари	21	14
Начислени осигуровки	3	2
Всичко:	24	16

Към 31.12.2013 год има неуредени разчети със свързани лица като следва:

В хиляди лева	вземания	задължения
Предприятия в група	6	318
Всичко:	6	318

23. Други оповестявания**23.1 Информация съгласно чл. 38, ал. 5 от Закона за счетоводството**

Дружеството е начислило суми за ползваните услуги от регистрирани одитори както следва:

В хиляди лева	2014	2013
Независим финансов одит	3	3
Всичко:	3	3

23.2. Условни активи и условни задължения

Заведени дела от и срещу дружеството

- Приключилите съдебни искове от 2014г. са намерили отражение в годишния финансов отчет.
- Неприключили дела:
Заведени дела срещу дружеството:
- От Стреди ЕООД за неустойка по договор
Заведени дела от дружеството:
- Срещу ГЕА Интернейшънъл ООД гр.Шумен за събиране на реални вземания за извършени услуги, които са отразени в годишния финансов отчет.

- Срещу Динел ЕООД гр.Шумен за събиране на реални вземания за извършени услуги, които са отразени в годишния финансов отчет.
- Срещу Дунавски хали ЕООД гр.Русе за събиране на реални вземания за извършени услуги, които са отразени в годишния финансов отчет

Условни задължения - няма

23.3. Събития след датата на баланса

За периода след датата, на която е съставен финансовия отчет до датата на публикуването му, не са настъпили коригиращи събития.

24. Дата на одобряване на годишния финансов отчет.

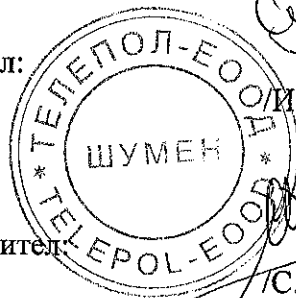
Годишният финансов отчет за 2014 година на дружеството е съставен на 28.02.2015 и е одобрен за извършване на финансов одит и публикация на 27.04. 2015 година от Едноличния собственик на капитала.

27.04.2015 г.

Гр. Шумен

Съставил:

Ръководител:



/И. Панайотова/

/С. Ганев/

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД гр. Шумен
към 31.12.2014 година

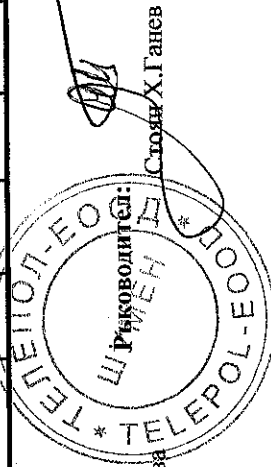
(ХИЛ.ЛВ.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпване през годината	на излизане през годината	в края на периода (1+2+3)	увеличение	намаление	оценка	начислена през периода		отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. Нематериални активи																	
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	130	11		141			141	116	14		130			130	11		
Обща сума I:	130	11	-	141	-	-	141	116	14	-	130	-	-	130	11		
II. Дълготрайни материални активи																	
1. Земи и сгради, в т.ч.	908	-	-	908	-	-	908	162	36	-	198	-	-	198	710		
- земи	13			13			13				-			-	13		
- сгради	895			895			895	162	36		198			198	697		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	448	18		466			466	391	41		432			432	34		
3. Съоръжения и други	93	1		94			94	67	7		74			74	20		
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	1 283	92	10	1 365			1 365				-			-	1 365		
Обща сума II:	2 732	111	10	2 833	-	-	2 833	620	84	-	704	-	-	704	2 129		
III. Дългосрочни финансови активи																	
1. Акции и дялове в предприятия от група	5			5			5				-				5		
2. Дългосрочни инвестиции	21		21	-			-				-			-	-		
Обща сума III:	26	-	21	5	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	5		
IV. Отгочени данъци	34	32	32	34			34				-			-	34		
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	2 922	154	63	3 013	-	-	3 013	736	98	-	834	-	-	834	2 179		

Дата: 28.02.2015г.

Съставител:

Ивалина А. Панайотова



Стоян Х. Ганев

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА
ДЕЙНОСТТА НА

ТЕЛЕПОЛ ЕООД

ЗА 2014 ГОДИНА.

гр.ШУМЕН

1. ПРАВЕН СТАТУТ

Дружеството е вписано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията на МП с ЕИК 837037876.

Фирма: "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД

Седалище: гр. Шумен

Адрес на управление: 9700 гр.Шумен, ул."Университетска" 13

Предмет на дейност: Предметът на дейност на дружеството е охранителна дейност със СОТ (сигнално охранителна техника), физическа охрана, контрол на достъпа до обектите, видеонаблюдение, пожароизвестяване и др.

Собственост: Дружеството е 100 % частна собственост;

Капитал: Дружеството е с капитал 100 000,00 лева.

Едноличен собственик на капитала: Валентин Василев Върбанов, с ЕГН:6304078842

Органи на управление: Дружеството се управлява и представлява от Стоян Христов Ганев, с ЕГН:6006135600

Лицензии, разрешителни за осъществяване на дейността:

- Лиценз за извършване на частна охранителна дейност, съгласно чл.4 от Закона за частната охранителна дейност, за охрана на имуществото на физически или юридически лица. Лицензът е национален, с номер 186/22.06.2004 г. издаден от МВР, Дирекция на Национална служба "Полиция".
- Лиценз за извършване на частна охранителна дейност, съгласно чл.4 от Закона за частната охранителна дейност, за охрана на ценни пратки и товари. Лицензът е национален, с номер 1399/18.05.2009 г. издаден от МВР, Дирекция на Национална служба "Полиция".
- Лиценз за извършване на частна охранителна дейност, съгласно чл.4 от Закона за частната охранителна дейност, за охрана на мероприятия. Лицензът е национален, с номер 2749/17.09.2014 г. издаден от МВР, Дирекция на Национална служба "Полиция"
- Разрешение за ползване на индивидуално определен ограничен ресурс - радиочестотен спектър за осъществяване на електронни съобщения за собствени нужди чрез електронна съобщителна мрежа от подвижна радиослужба (PMR). Разрешението е с номер 00176/17.04.2008 г., издадено от Държавната комисия за регулиране на съобщенията.
- Сертификат на регистратура за класифицирана информация. Сертификатът е с номер BG-R 229-04/17.04.2004 г., издаден от Държавната комисия по сигурността на информацията.
- Разрешение за поддържане и обслужване на пожарогасителни системи, пожароизвестителни системи, системи за управление на дим и топлина и пожарни кранове. Разрешението е национално, с номер 136/30.05.2012г., издадено от ГД "ПБЗН" на МВР.

Клонове: Дружеството няма регистрирани клонове

Свързани лица: Дружеството има отношение на свързано лице с:

ТЕЛЕПОЛ ТРАНС ЕООД – гр.Шумен – притежава 100% от дружествения капитал

2. ДЕЙНОСТ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Дружеството започва да развива дейност от 1993г. и в последните години разширява разнообразието и качеството на услугите, предлагани на юридически и физически лица.

Дружеството проектира, изгражда и поддържа интегрирани системи за индустриална търговска и обектова сигурност, монтира и поддържа сигнално охранителна техника (СОТ), пожароизвестителна техника, устройства за контрол на достъпа, видеокамери и записващи устройства и други, свързани с осигуряването на охраната на обектите.

Експертите на дружеството извършват охранителни обследвания на обектите по собствена методика, анализират и оценяват риска и извършват предписания за повишаване на сигурността в обектите.

Охранителните екипи извършват превантивна, охранителна и патрулираща дейност с физическо присъствие в обектите, с оглед и проследяване, и реагиране на алармени събития с автопатрули.

Общото управление на ресурсите на компанията се осъществява от единна система за планиране и отчет (ERP), а оперативно-техническото управление на сигурността на обектите – от Интелигентна радио-информационна система (ИРИС).

Дружеството осъществява развойна дейност по стопански начин, на проектен принцип.

Средно списъчния брой на персонала за 2014г. 983 лица, наети по трудов договор.

Фирмата е извършила нетни продажби от оперативна дейност на стойност както следва:

2013г. - 7 651 хил. лв.

2014г. - 9 127 хил. лв.

За изграждане на активи по стопански начин, дружеството ползва кредит от финансова институция, който обслужва без просрочия.

Към 31.12.2014г. основния капитал на "Телепол" ЕООД е 100 хил. лв.

ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ НА „ТЕЛЕПОЛ” ЕООД В ХИЛЯДИ ЛЕВА.

	2014	2013
ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ	430	309
НЕТЕН РАЗМЕР НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ	9 127	7 651
СОБСТВЕН КАПИТАЛ	2 252	2 022
ПРИВЛЕЧЕН КАПИТАЛ	1 488	1 393
ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	1 422	1 202
РЕАЛНИ АКТИВИ	4027	3606
ПРИХОДИ	9 459	7 911
РАЗХОДИ	8 982	7 564
МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	168	171
ВЗЕМАНИЯ	996	783
ФИНАНСОВИ СРЕДСТВА	684	467
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	684	467
СР НАЛИЧНОСТ НА МАТ.ЗАПАСИ	170	160

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ

	2014	2013
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕНТАБИЛНОСТ		
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0,047	0,040
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0,191	0,153
Коефициент на рентабилност на привлечения капитал	0,289	0,222
Коефициент на капитализация на активите	0,107	0,086
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЕФЕКТИВНОСТ		
Коефициент на ефективност на разходите	1,053	1,046
Коефициент на ефективност на приходите	0,950	0,956
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ЛИКВИДНОСТ		
Коефициент на обща ликвидност	1,300	1,182
Коефициент на бърза ликвидност	1,181	1,040
Коефициент на незабавна ликвидност	0,481	0,389
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,481	0,389
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ		
Коефициент на финансова автономност	1,513	1,452
Коефициент на задлъжнялост	0,661	0,689
ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ		
Времетраене на един оборот в дни	7	8
Брой на оборотите	54	48
Заетост на материалните запаси	0,019	0,021

3. РИСКОВЕ

При осъществяване на дейността си "ТЕЛЕПОЛ" ЕООД е изложено на рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати. За това, общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството. Текущо финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, въведени, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

	Политически риск	Валутен риск	Инфлационен риск	Риск от лицензионни режими	Отраслов риск	Технологичен риск	Фирмен риск	Финансов риск	Ликвиден риск	Ценови риск	Риск, свързан с паричния поток	Кредитен риск	Инвестиционен риск	Регулативен риск	Рискове, свързани с проуктите и пазарите
Висок															
Умерен															
Среден															
Нисък															
Без риск															

- Риск от лицензионни режими – предвид законовата регламентация на дейността, съгласно "Закона за частната охранителна дейност", последните му изменения и допълнения, и изискванията за лицензиране на част от дейностите, рискът е значителен.
- Отраслов риск – Предвид големия брой фирми на пазара на охранителните услуги, част от които са в т.н. „сив” сектор, намаляване на дяла на свободния пазар, вероятността от нелоялна конкуренция е значителна.
- Технологичен риск – основната дейност на дружеството по охрана със СОР е силно зависима от техническите и технологичните характеристики на устройствата за детекция, за сигнализиране и за приемане-предаване на сигнали и информация. Технологичното обновление в бизнеса е на всеки пет години.
- Ликвиден риск – позицията на дружеството е подобрена в сравнение с миналата година, когато се извършиха планови инвестиции в ДМА. Разширените възможности за плащане на клиентите (ИЗИПЕЙ, ИПЕЙ, директен дебит и др.), също влияят положително върху този риск.
- Ценови риск – предвид нелоялната конкуренция, ценовият дъмпинг за навлизане на пазари и прилаганите системи на кампании и търговски отстъпки, е възможно да се намалят цените до нива около себестойността.
- Кредитен риск - Дружеството използва заемни средства и въпреки редовното изплащане на дължимите главници и лихви, съществува определен кредитен риск.
- Рискове, свързани с продуктите и пазарите – свиването на свободния пазар, преразпределение на пазарните дялове, без да се следват пазарните принципи за удовлетвореност на клиента и взаимна изгода на сделките, поставят търсенето на услугите по охрана на плато, без съществен ръст и/или интерес на пазара.

Останалите рискове са ниско вероятни и не са от съществено значение за стабилността на дейността на дружеството.

4. СЧЕТОВОДНО ОТЧИТАНЕ

Годишният финансов отчет за 2014г. е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия. Направени са корекции на счетоводната политика на дружеството по отношение на провизирането и отписването на вземанията от клиенти.

5. НАУЧНОИЗЛЕДОВАТЕЛСКА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2014г. дружеството не е предприемало действия, свързани с научно-изследователската и развойна дейност, освен обичайната, свързана с развитието на апаратното и програмното осигуряване на дейността и оптимизирането на процесите.

6. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След годишното счетоводно приключване няма настъпили важни събития.

7. ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ

1. Увеличение на нетните приходи от продажби с 10-15%, като значителен ръст се очаква в услугата СМАРТ СОР и стабилизация на темпа в СМАРТ СЕКЮРИТИ.

2. Ограничаване и стабилизиране на текущото на клиентите. Намаляване на броя на отпадащите клиенти с 10%.

3. Баланс на капиталовите разходи и инвестициите в непроизводствени активи, за сметка на стабилизация на паричните потоци и увеличаване на резервите и ликвидността.

4. Оптимизация на организационно-щатната структура, премахване на дейности и процеси, които не създават добавена стойност за дружеството.

5. Стабилизиране и развитие на новите региони за опериране и разширяване на мрежата на търговските сътрудници, стратегическо изкупуване и придобиване на дялове в други дружества

8. ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Финансовите инструменти определят инвестиционните намерения на Телепол ЕООД, свързани с реални инвестиции в недвижими имоти, както и във финансови деривати (лихвени опция)

По отношение на финансовия, ценовия , кредитния, ликвидния риск и риска на паричния поток, финансовата политика е насочена към:

- своевременно, точно и безкомпромисно изпълнение на задълженията си към фиска и доставчиците;
- максимално просрочие на вземанията от клиенти 60 дни;
- поддържане на темпа на нарастване на приходите от основна дейност, ограничаване на разходите за непроизводствени дейности;

Финансовата политика отчита още:

- конкурентната среда и нелоялната конкуренция;
- технологичната и техническа осигуреност на дружеството;
- взаимоотношение с финансово-кредитни институции;
- ценовата политика;
- търговската и маркетингова политика;

9. ДРУГИ

Собственикът и Управителят на "Телепол ЕООД", или свързани с тях лица, не са сключвали през 2014г. договори с дружеството, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.

Дата: 27.04.2015г



/ Ст..Ганев /