



МОБА” ЕООД

1220 София, ж.к. ”Толстой”, бл.36, ет.1; тел. 02/ 810-20-74, факс 02/ 810-20-61

ДО

МИНИСТЪРА НА ОТБРАНАТА

НА РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ

ГОСПОДИН АНГЕЛ НАЙДЕНОВ

Относно: Финансов отчет на търговско дружество „МОБА” ЕООД за първо тримесечие на 2014 г. (от 01.01.2014г. до 31.03.2014 г.)

УВАЖАЕМИ ГОСПОДИН МИНИСТЪР,

На основание Договор за възлагане на управление на „МОБА” ЕООД , № ТД-16/18.07.2013 г, приложено Ви представям:

- Баланс към 31.03.2014 г. на дружество „МОБА”ЕООД – 1 лист;
- Отчет за приходите и разходите към 31.03.2014 г. – 1 лист;
- Отчет за паричните потоци към 31.03.2014 г. – 1 лист ;
- Отчет за собствен капитал към 31.03.2014 г. – 1 лист;
- Доклад за дейността на дружеството – 7 листа.

15.04.2014 г.

гр.София

Управител:

/Иван Димитров/

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „МОБА”ЕООД

За периода 01.01.2014-31.03.2014 г.

Приходите в Дружеството се признават на база етап на завършеност на сделките към първо тримесечие на 2014 г., както и разходите, извършени по сделките.

Към 31.03.2014 година „МОБА” ЕООД отчита следните резултати :

I.ПРИХОДИ 16 680

II.РАЗХОДИ 142 839

ОТРИЦАТЕЛЕН ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ 126 159

I. Приходи

Приходите отчитаме на база фактурирани охранителни услуги в размер на 16 398,17 лева, приходи от лихви 124,90 лв. и други в размер на 157,50 лв. Приходите на дружеството са формирани главно от Договори за охрана, както следва:

1. ”Терем Ивайло” ЕООД

1.1. Договор № 85 от 03.11.2005 г.

1.2. Договор № 384 от 24.02.2011 г.

2. „Исторически музей” – гр.Панагюрище - Договор от 08.01.2014 г.

3. ” Комисия за защита на личните данни „– Договор от 20.02.2014 г.

1.1 Обща структура на приходите

Приходи от лихви, свързани с:

- блокирани средства	124,90
----------------------	--------

Приходи от лихви	124,90
-------------------------	---------------

Приходи от оперативна дейност

Приходи от предоставяне на	16 398,17
----------------------------	-----------

услуги

Други приходи от оперативна дейност	157,50
-------------------------------------	--------

	16 555,67
--	------------------

II. Разходи

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

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

Финансовите разходи включени в отчета за приходите и разходите са състоят от разходи за лихви, банкови такси и комисионни.

Обща структура на разходите

Разходи за лихви, свързани с:

- банкови такси	583,97
- финансови лизинг	436,78

Финансови разходи	1 020,75
--------------------------	-----------------

Разходи от оперативна дейност

Разходи за материали	13 130,16
Разходи за външни услуги	33 063,21
Разходи за амортизация	11 281,27
Разходи за персонала	81 003,19
Други разходи	3 340,99

	141 818,82
--	-------------------

От гореизложното става ясно, че най-големите разходи в дружеството са за работна заплата и осигуровките свързани с нея. Останалите разходи са свързани с нормалното функциониране на дружеството като: ел. енергия, отопление, горива, ремонти на ДМА, застраховки, лизинги, униформено облекло и други.

III. Дълготрайни активи

Всички придобити активи са с възприетия стойностен праг на същественост, а именно 700 лева. Разходите за лихви, такси и подобни се капитализират в стойността на дълготрайните материални активи.

Първоначалната оценка на придобитите ДМА в дружеството е направена по цена на придобиване и всички преки разходи. Дружеството отчита придобитите ДМА в условията на финансов лизинг като актив и пасив в счетоводния баланс. Активите са записани в актива по справедлива стойност при условия на финансов лизинг, а в пасива се отчита като дългосрочно задължение тяхното плащане. Балансовата стойност на материалните активи по групи, включени в баланса за първо тримесечие на 2014 г. са както следва :

1. Сгради – 144 240 лв.
2. Транспортни средства – 25 786 лв.
3. Офис обзавеждане - 80 лв.
4. Компютърна техника – 5 168 лв.
5. Други ДМА – 11 999 лв.
6. Други НДМА – 2 400 лв.

Общо материални и нематериални активи –189 673 лв.

През отчетният период не е направена инвестиция.

IV. Персонал

Трудовите и осигурителни отношения в Дружеството се основават на разпоредбите на кодекса на труда и на осигурителното законодателство. Към 31.03.2014 г. дружеството се състои от 27 служители, от които персонал зает пряко с охрана - 12 охранители, ръководен и административен персонал - 15 служители.

V. Вземания

Вземанията на обща стойност 341 029,70 лева, са от следните контрагенти:

- 1.1 Министерство на отбраната – 27 266,46 лева
- 1.2 Граждански обекти, които „МОБА” ЕООД охранява на обща стойност 20 551,60 лв.
- 1.3 Доставчици по аванси – 2805,00 лв.
- 1.4 Други вземания:
 - подотчетни лица – 511,07 лв.
 - вземания по съдебни спорове – 14 760,00 лв.
 - разчети за гаранции – 270 360,00 лв.
 - разчети данък върху печалбата – 1 874,94 лв.
 - разчети данък добавена стойност – 2 900,63 лв.

VI. Задължения

Задълженията са на обща стойност 77 585,20 лева, от които:

- 20 587,66 лв. към доставчици
- 12 305,90 лв. по лизингови договори за транспортни средства;
- 18 489,90 лв. задължение към персонал;
- 8 413,56 лв. задължение към НАП за ДОО,ЗО,УПФ
- 3 796,22 задължение към НАП за ДОД;
- 12 834,54 лв. провизии за пенсии НСС 19;
- 1 157,42 лв. задължение към НАП за алтернативни данъци;

Дружеството отчита отрицателен финансов резултат за първо тримесечие на 2014 г. в размер на 126 159,00 лева.

VII. Изпълнение на бизнес програмата на дружеството за първо тримесечие на 2014 г.

№	Показатели	Мярка	Прогноз а	Отчет	% на изпълнение
1	Приходи от продажби	хил. лв.	475	16,5	3,5
2	Счетоводна печалба	хил. лв.	4	-	неизпълнено
3	Рентабилност на продажбите	%	0,01	-	неизпълнено
4	Счетоводна печалба на 1 лице	лв.	4,59	-	неизпълнено
5	Средносписъчен брой на персонала *	брой	290	27	9,3
6	Производителност на труда на 1 лице	лева	546	204,4	37,4
7	Инвестиции	хил. лв	6	-	неизпълнено

VIII. Избор на банка.

Правилата за избор за предоставяне на финансови услуги от кредитни или финансови институции от ПРУПДТДДУК, са спазени и няма промяна за първо тримесечие на 2014 г.

ИЗВОДИ :

1. Дружество „МОБА” ЕООД приключва първото тримесечие на 2014г. с отрицателен финансов резултат в размер на **126 хил. лв.**, което представлява неизпълнение на заложеното в бизнес програмата.

2. Обективна причина за този финансов резултат представлява изтичане срока на договорите за охрана на обектите собственост на Министерство на отбраната /СКС, КИС и ВМС/, които приключиха в края на 2013г.

3. Към настоящия момент „МОБА” ЕООД няма забавени плащания към държавата, служителите си, както и дългосрочни и краткосрочни кредити.

С цел подобряване работата на "МОБА" ЕООД

П Р Е Д Л А Г А М :

1. Да се ускори прилагането в практиката измененията в ЗИД на ЗОП позволяващи директно възлагане охраната на обекти собственост на МО на дружество „МОБА” ЕООД.

2. Да продължи политиката на дружеството за осигуряване икономии и предприемане на мерки за разкриване на допълнителни резерви за осигуряване на приходи.

С уважение,

УПРАВИТЕЛ НА

„МОБА" ЕООД:

ИВАН ДИМИТРОВ