Булстат 201168218

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Йес Инвест ООД

Към 31.12.2014 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**124**	**1**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	-	-
Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
Търговска репутация			Законови резерви		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	-
Общо за група I:	-	-	Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			Други резерви		
Земи и сгради, в т.ч.:	549	-	***Общо за група IV:***	-	-
- земи	549		**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба		
Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(282)	(212)
Съоръжения и други	8	15	***Общо за група V:***	***(282)***	***(212)***
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	(53)	(70)
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**(211)**	**(281)**
Общо за група II:	**557**	**15**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Акции и дялове в предприятия от група			Провизии за данъци в т.ч.:	-	-
Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			Други провизии и сходни задължения		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	-	-
Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
Други заеми			Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	-	-	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци	31	22	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**588**	**37**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I.Материални запаси			Получени аванси, в т.ч.:	755	24
Суровини и материали			- до 1 година	755	24
Незавършено производство	301	42	- над 1 година		
Продукция и стоки в т.ч.:	76	-	Задължения към доставчици, в т.ч.:	10	4
- продукция			- до 1 година	10	4
- стоки	76	-	- над 1 година		
Предоставени аванси	29	7	Задължения по други заеми, в т.ч.:	-	-
Общо за група I:	***406***	***49***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	6		Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- над 1 година			- до 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- над 1 година			- до 1 година		
Други вземания в т.ч.:	11	1	- над 1 година	-	-
- над 1 година			Други задължения, в т.ч.:	491	367
Общо за група II:	***17***	***1***	- до 1 година	249	367
III. Инвестиции			- над 1 година	242	
Акции и дялове в предприятия от група			Задължения към персонала, в т.ч.:	215	160
Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	215	160
Други инвестиции			- над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	Осигурителни задължения, в т.ч.:	3	3
			- до 1 година	3	3
IV. Парични средства, в т.ч.:	-		- над 1 година	-	-
- в брой	6	10	Данъчни задължения	1	1
- безсрочни сметки (депозити)	28	17	- до 1 година	1	1
Общо за група IV:	***34***	***27***	- над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	1,256	395
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**457**	**77**	- до 1 година	1,014	395
			- над 1 година	242	-
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**1,045**	**114**	**СУМА НА ПАСИВА**	**1,045**	**114**

Дата на съставяне:
София, 31.03.2015

Съставител: Кирил Г. Господинов

Ръководител: Димитър Л. Димитров

Булстат 201168218

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
Йес Инвест ООД
За 2014 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**797**	**146**
Суровини и материали	387	62
Външни услуги	410	84
Разходи за персонала, в т.ч.:	**145**	**122**
Разходи за възнаграждения	123	106
Разходи за осигуровки, в т.ч.:	22	16
- осигуровки свързани с пенсии		
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**6**	**6**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	6	6
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
Други разходи, в т.ч.:	4	1
Балансова стойност на продадени активи		
Провизии		-
Общо разходи за оперативната дейност	952	275
Разходи от обезценка на финансови активи, вкл ючително инвестициите, признати като текущи (кр аткосрочни) активи, в т.ч:	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	9	11
- разходи, свързани с предприятия от група		-
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		-
Общо финансови разходи	9	11
Общо разходи за обичайната дейност	961	286
Печалба от обичайната дейност	-	-
Извънредни разходи		
Общо разходи	961	286
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	-	-
Разходи за данъци отпечалбата	-	
Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	*(8)*	*(8)*
Печалба	0	0
Всичко разходи	953	278

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**618**	**200**
Продукция		
Стоки		
Услуги	618	200
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	259	7
Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
Други приходи, в т.ч.:	23	1
- приходи от финасирания		
Общо приходи отоперативната дейност	900	208
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и с месени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
Приходи от предприятия от група		
Положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		-
Общо финансови приходи	-	-
Общо приходи отобичайната дейност	900	208
Загуба от обичайната дейност	61	78
Извънредни приходи		
Общо приходи	900	208
Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	61	78
Загуба	53	70
Всичко приходи	953	278

Дата на съставяне:
София, 31.03.2015

Съставител: Кирил Г. Господинов

Ръководител: Димитър Г. Димитров

БУЛСТАТ 201168218

ОТЧЕТ
за паричните потоци
Йес Инвест ООД
За 2014 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	985	900	85	225	159	66
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		106	(106)		65	(65)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност	4	32	(28)	2	25	(23)
Всичко парични потоци отосновна дейност(А)	***989***	***1,038***	***(49)***	***227***	***249***	***(22)***
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци отинвестиционна дейност(Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност			-			-
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	36		36	42		42
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	42	22	20			-
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци отфинансова дейност(В)	**78**	**22**	**56**	**42**	-	**42**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1,067**	**1,060**	**7**	**269**	**249**	**20**
Д. Парични средства в началото на периода			**27**			**7**
Е. Парични средства в края на периода			**34**			**27**

Дата:
София, 31.03.2015

Съставител:
Кирил Г. Господинов

Ръководител:
Димитър Л. Димитров

БУЛСТАТ 201168218

ОТЧЕТ
за собствения капитал
Йес Инвест ООД
За 2014 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	-							-	(282)		(282)
Промени в счетоводната политика											-
Грешки											-
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	**(282)**	-	**(282)**
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:								-	-	-	-
- увеличение	124										**124**
- намаление											-
Финансов резултат от текущия период										(53)	**(53)**
Разпределние на печалба в т.ч.:										-	-
- за дивиденти											-
Покриване на загуба											-
Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
Други изменения в собствения капитал											-
Салдо към края на отчетния период	**124**	-	-	-	-	-	-	-	**(282)**	**(53)**	**(211)**
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
Собствен капитал към края на отчетния период	**124**	-	-	-	-	-	-	-	**(282)**	**(53)**	**(211)**

Дата на съставяне:
София, 31.03.2015

Съставител:
Кирил Г. Господинов

Ръководител:
Димитър Л. Димитров

Приложение към годишния финансов отчет за 2014 година на

Йес Инвест ООД

1. Информация за дружеството

Дружеството е регистрирано в Агенцията по вписванията. Собственици на „Йес Инвест“ са Димитър Любомиров Димитров и Антония Васкова Димитрова.

Капиталът на Дружеството е в размер на 500 лева.

Основният предмет на дейност на „Йес Инвест“ е проектантска дейност, строителство на жилищни, офисни и други обекти, покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, дизайнерска дейност, предприемаческа и посредническа дейност, консултантска дейност в областта на строителството, проектирането и дизайна, както и всяка незабранена от закона дейност.

Седалището и адрес на управление на Дружеството е гр. София, район Витоша, 1415, ж.к. Драгалевци, ул. Витошка зорница, № 3Е, ет. 4, ап.18.

Към 31.12.2014 г. в Дружеството има 15 /петнадесет/ служители, назначени на трудов договор и 2 /двама/ управители, назначени с Договори за управление и контрол.

Дружеството не разполага с търговски обекти към 31.12.2014 година.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. **База за изготвяне на финансовия отчет**

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет. Финансовият отчет е представен в хиляди български лева, тъй като основните операции са в тази валута. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението. В предприятието се прилага двустранна форма на счетоводно записване.

Счетоводството се осъществява и финансовите отчети се съставят в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството при съобразяването със следните основни счетоводни принципи:

1. текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;

2. действащо предприятие - приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност - в противен случай при изготвянето на финансовите отчети следва да се приложи ликвидационна или друга подобна счетоводна база;

3. предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

4. съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, да се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите да се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

5. предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;

6. запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;

7. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

2.2. **Сравнителни данни**

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет заедно с предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. **Отчетна валута**

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова 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. Към 31.12.2014 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

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 продажба на строителна продукция прихода се признава, когато собствеността и всички съществени рискове и ползи преминат в купувача.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Основно това са разходи свързани със създаването на продукт. 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**

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайни материални активи. Дълготрайните материални активи са представени 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. 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.

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.

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.

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 са представени 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.

Дружеството няма задължения към Доставцичи.

2.11. **Финансов лизинг**

Няма.

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

Към 31.12.2014 година в Дружеството има 15 /петнадесет/ сключени трудови договора, както и 2 /два/ Договора за управление и контрол.

2.13. **Собствен капитал**

Основният капитал в Дружеството е в размер на 500 /петстотин/ лева.

2.14. **Данъци върху печалбата**

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2014 г. е 10%.

За финансовата 2014 година Дружеството е на загуба. Счетоводната загуба е в размер на 53 /петдесет и три/ хил. лева.

2.15. **Нетни приходи от продажби**

Приходите от продажба на услуги са свързани със строително монтажни дейности.

2.16. **Разходи за материали**

Структурата на разходите за материали е:

- канцеларски материали;
- строителни материали;
- спомагателни материали
- ГСМ
- вода
- защитни средства
- резервни части
- ел. енергия
- топлинна енергия

През финансовата година, Дружеството е извършило разходи за материали в размер на 387 /триста осемдесет и седем/ хил. лева.

2.17. **Разходи за външни услуги**

Структурата на разходите за външни услуги е:

- нотариални такси;
- административни такси;
- наеми
- счетоводни услуги;
- застраховки;
- банкови такси и комисионни;
- подизпълнители – СМР;
- служба по трудова медицина;
- строителен надзор;
- проектантски и консултантски услуги
- други;

През финансовата година, Дружеството е извършило разходи за външни услуги в размер на 410 /четиристотин и десет/ хил. лева.

2.18. Разходи за персонала

Извършените разходи за работни заплати в Дружеството, през 2014 година са в размер на 123 /сто двадесет и три /хил. лева, а съответните им разходи за осигуровки – на 22 /двадесет и две/ хил. лева.

2.19. Други разходи

През финансовата година Дружеството е извършило други разходи в размер на 4 /четири/ хил.лева, представляващи данъчно непризнати разходи, разходи за лихви към контрагенти, неустойки, представителни разходи, данъци и такси.

2.20. **Финансови приходи и разходи**

Финансовите разходи са формирани от разходи по лихви за 9 /девет/ хил.лева.

2.21. **Дълготрайни материални активи**

През финансовата година дружеството е придобило ДМА - земи чрез бартер по договор със Веста Дизайн ЕООД с балансова стойност 501 /петстотин и една/ хил.лв. и от апортна вноска от Джерман 2000 ООД с балансова 48 /четиридесет и осем/ хил.лв. Дружеството разполага със автомобили с балансова стойнст 8 /осем/ хил.лв - Пежо Партнер, Фолксваген Пасат, Фолксваген Поло и програмен продукт Билдинг мениджър 2008.

2.22. **Материални запаси**

Към датата на съставяне на баланса Дружеството разполага с незавършено строително производство в размер на 301 /триста и една/ хил. лева и стоки на стойност /76 седемдесет и

шест/ хил.лв., представляващи недвижим имот -художествена галерия.

2.23. Търговски вземания

Водят се аналитично по видове вземания и контрагенти:
- вземания от клиенти - 6 /шест/ хил.лв;
- аванси на доставчици - 29 / двадесет и девет/ хил.лв.

2.24. Други вземания и задължения

Към датата на баланса Дружеството има други вземания, представляващи ДДС за възстановяване и авансов данък печалба.

Другите задължения са формирани от следните пера:

- Заеми към юридически лица и съдружници в размер на 242 /двеста четиридесет и две/ хил. лева.
- Задължение към фондовете на ДОО в размер на 3 /три/ хил. лева;
- Задължение за данък върху доходите на физически лица 1 хил. /хиляда/ лева;
- Задължение по разчети за лихва в размер на 28 /двадесет и осем/ хил. лева;
- Задължение към персонала в размер на 215 /двеста и петнадесет/ хил. лева;

2.25. Парични средства и парични еквиваленти

Разплащателни сметки	27 583,50 лв.	
Касови наличностти	5 999,21лв.	
Общо:	33 582,71лв.	

2.26. Собствен капитал

- основен капитал;
- резерв от последващи оценки на активи;
- други резерви;
- натрупани печалби;
- печалба за годината.

2.27. Задължения към персонала и осигурителни предприятия

Към 31.12.2014 година Дружеството дължи на персонала 215 /двеста и петнадесет/ хил. лева, от които 200 /двеста/ хил. лева по ДУК и 5 хил. /пет хиляди/ лева по трудови договори;

2.28. Задължения за данъци

Към 31.12.2014 година Дружеството няма задължения за годишен корпоративен данък, а има задължение за данък върху доходите на физическите лица в размер на 1 хил. /хиляда/ лева;

2.29. Задължения към доставчици и вземания от клиенти

Към 31.12.2014 година Дружеството има задължения към Доставчици в размер на 10 /десет/ хил. лева. Задълженията към клиенти по аванси са в размер на 755 /седемстотин петдесет и пет хиляди/ хил. лева.

Управител: .....
/Д.Димитров/