БАЛАНС

ФОРОС НКНИ ЕООД към 31.12.2015 г. ЕИК: **103115980**

отчетен период: 2015 г. **Адрес: гр.Варна, ул.Генерал Столетов № 3 ет.2**

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		1	
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		1	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		1	
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		(143)	(201)
--- Неразпределена печалба		193	135
--- Непокрита загуба		(336)	(336)
Общо за група V :		(143)	(201)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		61	58
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		(77)	(138)
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
7 до 1 година			
над 1 година			

3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		36	36
--- продукция				до 1 година		36	36
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :			7	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		2	4
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		16	43	до 1 година		2	4
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		62	127	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		78	170	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година		170	279
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		104	33
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		2	3
3. Други инвестиции				до 1 година		102	30
				над 1 година			149
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :			149
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година		34	54
1. Парични средства в брой		52	3	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		34	54
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			1	до 1 година			
Общо по група IV :		52	4	над 1 година		32	43
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		32	43
				до 1 година			
				над 1 година		208	319
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		130	181	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		70	253
				до 1 година		138	66
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		131	181	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		131	181
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

29.02.2016 г.

Съставител: _____

/Таня Нешева/

Ръководител : _____

/Добромир Ганев/

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ФОРОС НКНИ ЕООД

към 31.12.2015 г. **ЕИК:**

Адрес: гр.Варна, ул.Генерал Столетов № 3 ет.2 **отчетен период: 2015 г.** **103115980**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		44	101
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		52	39	а) Продукция			
а) суровини и материали		12	5	б) Стоки			
б) външни услуги		40	34	в) Услуги		44	101
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		59	60	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		49	51				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		10	9	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка			3	**4. Други приходи, в т.ч.:**			114
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:			3	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация			3				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		44	215
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :			62	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи			62	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		111	164				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност			51	**8. Загуба от обичайната дейност**		(67)	
9. Извънредни разходи		23		**9. Извънредни приходи**		151	7
Общо Разходи		134	164	**Общо Приходи**		195	222
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		61	58	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		61	58	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		195	222	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		195	222

Дата на изготвяне на отчета: 29.02.2016 г.

Съставител: /Таня Нешева/

Ръководител: /Добромир Ганев/

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ФОРОС НКНИ ЕООД

01. 01 . 2015 - 31 . 12 . 2015

ЕИК: **103115980**

Адрес: гр.Варна, ул.Генерал Столетов № 3 ет.2

отчетен период: 2015 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	58	52	6	72	47	25
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		46	(46)		46	(46)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	1	6	(5)		8	(8)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	59	104	(45)	72	101	(29)
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 др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	93		93	24		24
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори					1	(1)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	93		93	24	1	23
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	152	104	48	96	102	(6)
Д. Парични средства в началото на периода			4			10
Е. Парични средства в края на периода			52			4

Дата на съставяне на отчета:
29.02.2016 г.

Съставител:_____
/Таня Нешева/

Ръководител:_____
/Добромир Ганев/

НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ НЕДВИЖИМИ ЦЕННОСТИ ЕООД ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ФОРОС НКНИ ЕООД **за 2015 год.**

ЕИК:

103115980 **Адрес: гр.Варна, ул.Генерал Столетов № 3 ет.2**

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							193	(336)		(138)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										61	61
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							193	(336)	61	(77)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							193	(336)	61	(77)

Дата на съставяне на отчета:
29.02.2016 г.

Съставител: _____
/Таня Нешева/

Ръководител: _____
/Добромир Ганев/

НАЦИОНАЛНА КОМПАНИЯ НЕДВИЖИМИ ИМОТИ ФОРОС ВАРНА ЕООД

Приложение № 5 към СС 1

ФОРОС НКНИ ЕООД **ЕИК** 103115980

(хил.лв)

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2015

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.	5			5			5	5			5			5	
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :	5			5			5	5			5			5	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
--- земи															
--- сгради														1	
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	1			1			1	1			1			99	1
3. Съоръжения и други ДМА	99	1		100			100	99			99				
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	*100*	*1*		*101*			*101*	*100*			*100*			*100*	*1*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свързс асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**105**	**1**		**106**			**106**	**105**			**105**			**105**	**1**

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата на изготвяне на отчета:
29.2.2016 г.

Съставител:
/Таня Нешева/

Ръководител :
/Добромир Ганев/

ФОРОС ВАРНА

"ФОРОС НКНИ" ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2015 г.

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

Обща информация за предприятието

"ФОРОС НКНИ" ЕООД е със седалище и адрес на управление
град Варна, бул."Сливница" № 59

Предмет на дейност на дружеството е :

- Посреднически услуги при разпореждане с недвижими имоти и вещни права
- рекламна – информационна и консултантна дейност

Дружеството е с капитал 5 000 лева.
Към 31.12.2015 г. едноличен собственик на капитала е Добромир Костадинов Ганев.
Дружеството се управлява и представлява от Добромир Костадинов Ганев.

Годишни счетоводни отчети

- Предприятието изготвя годишен баланс в двустранна форма съгласно Приложение № 1 към СС 1
- Отчета за приходи и разходи се изготвя в двустранна форма съгласно Приложение № 2 към СС 1
- Отчета за паричния поток се изготвя по прекия метод съгласно Приложение № 1 на СС 7
- Отчета за собствения капитал се изготвя съгласно Приложение № 4 към СС 1

През годината в предприятието, счетоводната информация се обработва на компютър с програмен продукт – Профит.

Счетоводсвото и Финансовият отчет за 2015г. се съставят в съответствие с изискванията и основните принципи на ЗС:

- текущо начисляване
- действащо предприятие
- предимство на съдържанието пред формата
- предпазливост
- съпоставимост между приходите и разходите
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

Дълготрайни Активи

Дълготрайните материални активи /ДМА/ се оценяват по цена на придобиване /покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/ и се включват в ГФО по СС-16, като цената на придобиване се намалява с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Като дълготрайни материални активи се отчитат установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които:

- имат натурално – веществена форма;
- се използват за производството и/или продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем , за административни или за други цели;
- се очаква да бъдат използвани за повече от един отчетен период;
- стойността на актива е надлеждно изчислена;
- предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива.

За да бъде признат един актив, като дълготраен, съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 500 лв. и да отговаря на критериите за ДА посочени в СС-16

Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2015г.

Начисляването на амортизации на ДМА и ДНА е на база линейния метод, като се прилагат данъчно признатите амортизационни норми, съгл. чл. 55 от ЗКПО по категории, както следва:

- сгради - 4%
- машини – 30%
- компютри – 50 %
- автомобили – 25%
- стопански инвентар – 15%

Начисляването на амортизации започва от месеца, следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца, в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат, като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Сделките във валута

- **Отчетна валута**

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България.

Всички данни за 2014 и за 2015 година са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

- **Чуждестранна валута**

Сделките в чуждестранна валута се осчетоводяват, съгласно изискванията на СС 21. Паричните позиции в чуждестранна валута се оценяват по курса на БНБ.

Към датата на съставяне на финансовия отчет на дружеството има парични позиции в чуждестранна валута.

Признаване на приходи и разходи

- Признаване на приходите се извършва според СС 18.

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

Отчитането им се извършва при спазване изискването, за причинна и стойностна връзка между тях.

- Разходите се признават във финансовия отчет на база на връзката им с приходите.
- Възникналите разходи през текущия отчетен период, които са свързани със следващи отчетни периоди,/ разходите за застраховки, абонаментна поддръжка и други подобни разходи/ се посочват като разходи за бъдещи периоди.

Дружеството не участва в капиталите на други дружества.

Дружеството има нает персонал по трудов договор.

Дружеството няма задължения, които да са дължими за повече от 5 години.

През 2015 год. не разпределя дивидент.

" ФОРОС НКНИ " ЕООД не е предприятие от група.

Събития след датата на баланса

- Няма събития, след датата на годишния финансов отчет, които следва да бъдат оповестени.

гр. Варна 29.02.2016 г.

Съставител: /Т.Нешева/

Ръководител: /Д.Ганев/