

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Миланита ЕООД
към 31.12.2015

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:	-	-
- земи	-	-	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години		
- сгради			1. Неразпределена печалба	22	22
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-	2. Непокрита загуба	(295)	(273)
3. Съоръжения и други	9	9	Общо за група V:	(273)	(251)
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	-	-	VI. Текуща печалба (загуба)	12	(22)
Общо за група II:	9	9	Общо за раздел A:	(256)	(268)
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	-		1. Провизии за пенсии и други сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	3	3	- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			В. Задължения		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
7. Изкупени собствени акции			- до 1 година		
- номинална стойност ... хил.лв.	X	X	- над 1 година		
Общо за група III:	3	3	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		12
IV. Отсрочени данъци			- до 1 година		12
Общо за раздел B:	12	12	- над 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			3. Получени аванси, в т.ч.:		
I. Материални запаси			- до 1 година		
1. Суровини и материали	-		- над 1 година		
2. Незавършено производство			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			- до 1 година		
- продукция	-	-	- над 1 година		
- стоки	-	-	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
4. Предоставени аванси			- до 1 година		
Общо за група I:	-	-	- над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, ч т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	-	-	- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
2. Вземания от предприятия в група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения в т.ч.:	268	268
4. Други вземания	-				

КЪМ 31.12.2015

Ръководител: Милан Филиев

Съставител: "Аркфин" ООД Желязко Вълчев

РЪКОВОДИТЕЛ: Милан Филев

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на Миланита ЕООД
към 31.12.2015

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	-	-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:			а. Продукция		-
а. Суровини и материали	-	-	б. Стоки		
б. Външни услуги			в. Услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а. Разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б. Разходи за осигуровки, в т.ч.:	-		4. Други приходи, в т.ч.:	12	-
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	12	
а. Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б. Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:		22	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а. Балансова стойност на продадените активи			а. приходи от предприятия от група		
б. Провизии			б. положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5):	-	22	в. положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	-	-
- Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
а. Разходи, свързани с предприятия от група					
б. Отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	-	-			
8. Печалба от обичайна дейност	12	-	8. Загуба от обичайна дейност	-	22
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	-	22	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	12	-
10. Счетоводна печалба (Общо приходи - Общо разходи)	12	-	10. Счетоводна загуба (Общо приходи - Общо разходи)		22
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	12	-	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)		22
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	12	22	Всичко (Общо приходи + 11)		22

Дата: 26.02.2016

Съставител: "Аркфин" ООД, Желязко Вълчев

Ръководител:

Милан Филев

**ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на Миланита ЕООД
към 31.12.2015**

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период		(хил. лв.)
	Постъп ления	Плащания	Постъп ления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5
А. Парични потоци от основна дейност					
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти					
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели					
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					
6. Платени и възстановени данъци от печалбата					
7. Плащания при разпределения на печалба					
8. Други парични потоци от основна дейност					
Всичко парични потоци от основна дейност (А)					
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи					
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания					
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност					
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)					
В. Парични потоци от финансово дейност					
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа					
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците					
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми					
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					
5. Плащания на задължения по лизингови договори					
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					
7. Други парични потоци от финансово дейност					
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)					
Г. Изменения на нетените средства през периода (А+Б+В)					
Д. Парични средства в началото на периода					
Е. Парични средства в края на периода					

Дата: 26.02.2016

Съставител: Армен Арменов
"АРМЕН" ООД
УПРАВЛЕНИЕ

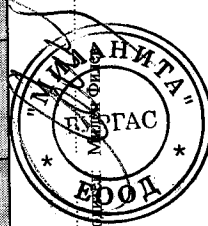
Ръководител: Миланита
"МИЛАНИТА" ЕООД
УПРАВЛЕНИЕ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на Миланита ЕООД
към 31.12.2015

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	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							22	(273)	(22)	(268)	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							22	(273)	(22)	(268)	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.												
- увеличение												
- намаление												
6. Финансов резултат за текущия период												
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.												
- за дивиденди												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви, в т.ч.												
- увеличение												
- намаление												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период	5							22	(295)	12	(256)	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5							22	(295)	12	(256)	

Дата: 26.02.2016

Съставител: "Арфин" ООД, Желько Вълчев



СПРАВКА
за нетекучите (дълготрайните) активи
на Миланита ЕООД
към 31.12.2015

(хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите активи				Последваща оценка			Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка			Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпките през периода	На излизките през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	В началото на периода		Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност																	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи																	
Търговска репутация																	
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане																	
Общо за група I:																	
II. Дълготрайни материални активи																	
Земни и огради, в т.ч.:																	
- земи																	
- строителни																	
Машины, производствено оборудване и апаратура	32			32			32	23			23			23	9		
Съоръжения и други																	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане																	
Общо за група II:	32			32			32	23			23			23	9		
III. Дълготрайни финансови активи																	
Акции и дялове в предприятия от група																	
Предоставени заеми на предприятия от група																	
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	3				3		3								3		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия																	
Дълготрайни инвестиции																	
Други заеми																	
Изкупени собствени акции																	
Общо за група III:	3				3		3								3		
IV. Отсрочени данъци																	
Общо за група IV:	35			35			35	23			23			23	12		

Дата: 26.02.2016

Съставител:



ПРИЛОЖЕНИЕ

към финансовите отчети на „МИЛАНИТА“ ЕООД

1. Учредяване и регистрация

Миланита ЕООД е учредено през януари 2003 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление България, гр.Бургас, ул.ХАН КРУМ № 38 ет.2. Основният капитал е в размер на 5 000 лв., разпределен в 50 дяла, всеки от които с номинална стойност 100 лева.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Годишният финансов отчет на предприятието за 2015 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приложими за 2015 г.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство.

Годишният финансов отчет е съставен за периода **01.01.2015 – 31.12.2015** година.

Всички данни за 2014 и 2015 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципите текущо начисляване /с изключение на отчета за паричния поток/, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческата цена, освен в случаите когато Национален стандарт за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква друго. Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод.

2.2. Счетоводни политики

2.2.1 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. Стойностният праг за признаване на дълготрайни материални активи за 2015 г. е 700 лева..

Предприятието е възприело препоръчителния подход за представяне на дълготрайните материални активи – по цена на придобиване без всички натрупани амортизации, както и без евентуални загуби от обезценка.

Прилага се систематично линейния метод за амортизация, както следва:

- ❖ Сгради – 4 %;
- ❖ Транспортни средства – 25 %;
- ❖ Компютърна техника – 50 %;
- ❖ Други ДМА – 15 %.

2.2.2 Дълготрайните нематериални 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.

Стойностният праг за признаване на дълготрайни нематериални активи за 2015 г. е 700 лева.

Дълготрайните нематериални активи са представени по цена на придобиване без всички натрупани амортизации.

Прилага се систематично линейния метод за амортизация, както следва:

- ❖ Програмни продукти – 50 %;
- ❖ Други ДНМА – 15 %.

2.2.3. Инвестициите в асоциирани предприятия се отчитат съгласно себестойностния метод по цена на придобиване, намалена с натрупаните загуби от обезценка. Приходи от инвестицията се отчитат единствено до степента, до която се получават суми при разпределение на натрупани печалби (дивиденди), възникнали след придобиване на инвестицията. Разпределенията, надвишаващи тези печалби, се отчитат като възстановяване на инвестицията и намаление на себестойността ѝ.

Дялове в асоциирани предприятия	% на участието	2015 хил.лв.	% на участието	2014 хил.лв.
Хеликс – БГ ООД	60	3	60	3
Общо		3		3

2.2.3. Вземанията се оценяват първоначално по цена на придобиване, която включва справедливата стойност на даденото вложение и разходите по извършване на сделката. След първоначалното признаване се отчитат по себестойност и периодично се проверяват за обезценка.

2.2.4. Паричните средства и парични еквиваленти са пари - налични в брой и по сметки, и парични еквиваленти – текущи бързоликвидни инвестиции, които са лесно конвертируеми в пари и рискът от промяна в стойността им е незначителен.

2.2.5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2015 година внесенят напълно капитал е в размер на 5000 лв., разпределен в 50 дяла с номинална стойност 100 лв.

2.2.6. Задълженията се оценяват първоначално по цена на придобиване, която е справедливата стойност на полученото вложение.

2.2.7. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискванията за съпоставимост между тях.

2.2.8. Сделки в чуждестранна валута

Закупената и продадената валута се оценява по валутния курс на покупката, съответно на продажбата. Всички други сделки в чуждестранна валута се оценяват като се прилага централния курс на БНБ към датата на сделката.

В годишния финансов отчет паричните позиции в чуждестранна валута се отразяват като се прилага заключителния курс на БНБ към 31.12.

2.2.9. Събития след датата на баланса

Няма значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне на баланса, които да променят финансовите отчети към 31.12.2015 г.

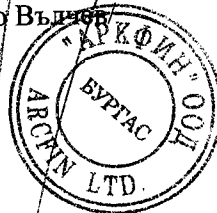
2.2.10. Одобрение на финансовите отчети

Финансовите отчети са одобрени от ръководството на дружеството.

Дата: 26.02.2016 г.

Съставител:

/Желязко Вълчев



Управител:

