Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ВАЛЕНС ЕООД

За 2015 година **Е И К : 148027773**

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. :		4268	3777
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		24	26	а) Продукция			
а) суровини и материали		10	5	б) Стоки		4261	3775
б) външни услуги		14	21	в) Услуги		7	2
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		423	364	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		386	336				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		37	28	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		13	14	4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		13	14	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		13	14				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		4268	3777
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		3777	3337	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		3771	3335	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		6	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		4237	3741				
(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		3	2	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		3	2	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		28	34	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		4240	3743	Общо Приходи		4268	3777
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		28	34	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		3	4				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		25	30	11. Загуба *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		4268	3777	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		4268	3777

гр Варна 20.01.2016г.

Съставител : Нита Подорова

Ръководител : Валентин Найденов

DanAk Design

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на ВАЛЕНС ЕООД

За 2015 година Е И К : 148027773

(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	5093	4438	655	4545	4162	383
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		416	(416)		366	(366)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)			
Плащания при разпределения на печалби					4	(4)
Други парични потоци от основната дейност		98	(98)		76	(76)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	5093	4955	138	4545	4608	(63)
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, свъзани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност		3	(3)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		3	(3)			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	5093	4958	135	4545	4608	(63)
Д. Парични средства в началото на периода			150			213
Е. Парични средства в края на периода			285			150

Дата: 20.01.2016

Съставител : Нина Тодорова

Ръководител : Валентин Нанов

ЕООД ВАЛЕНС ВАРНА

DanAk Design

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ВАЛЕНС ЕООД

За 2015 година **Е И К : 148027773**

(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							275	(3)		277
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										25	25
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							275	(3)	25	302
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							275	(3)	25	302

Дата : 20.01.2016 Съставител : Ивета Пъдърова Ръководител: Валентин Атанов

БАЛАНС

на ВАЛЕНС ЕООД

към 31.12.2015г. ЕИК 148027773

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. 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, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				IV. РЕЗЕРВИ			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I:				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		111	117	4. Други резерви			
--- земи		1	1	*Общо за група IV:*			
--- сгради		110	116	V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба		275	245
3. Съоръжения и други ДМА		32	40	--- Непокрита загуба		(3)	(3)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				*Общо за група V:*		272	242
Общо за група II:		143	157				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		25	30
1. Акции и дялове от предприятия в група				*ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":*		302	277
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
6. Други заеми				--- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група III:							
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		143	157	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":*		*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		392	466	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			
--- продукция				до 1 година			
--- стоки		392	466	над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:			
Общо по група I:		392	466	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		586	555
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		123	94	до 1 година		586	555
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по облиг, 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.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II:		123	94	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			
				до 1 година			
III. ИНВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч.:		55	35
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч.:		5	
3. Други инвестиции				до 1 година		5	
				над 1 година			
Общо по група III:				--- към персонала, в т.ч.:		28	23
				до 1 година		28	23
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		273	133	--- осигурителни задължения, в т.ч.:		9	7
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		12	17	до 1 година		9	7
Общо по група IV:		285	150	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч.:		13	5
				до 1 година		13	5
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		800	710	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:*		641	590
				до 1 година		641	590
				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)		943	867	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		943	867
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата : 20.01.2016

Съставител : Нита Подорова

Ръководител : Валентин Атанов

ВАЛЕНС

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на ВАЛЕНС ЕООД

към 31.12.2015г. ЕИК 148027773

(хил.лв)

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.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*133*			*133*			*133*	*16*	*5*		*21*			*21*	*112*
--- земи	1			1			1								1
--- сгради	132			132			132	16	5		21			21	111
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА	66			66			66	26	8		34			34	32
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	*199*			*199*			*199*	*42*	*13*		*55*			*55*	*144*
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, свърз.с 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) :	199			199			199	42	13		55			55	144

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

Дата : 20.01.2016

Съставител : Нина Подорова

Ръководител: Валентин Нанов

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
НА Валенс ЕООД
За 2015 година

I. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

А. БАЗА ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Финансовия отчет се съставя в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Дружеството изготвя Счетоводен баланс в хил. лв. в съответствие с Приложение към СС 1, Отчет за приходите и разходите в хил. лв. в двустранна форма в съответствие с Приложение № 2 от СС 1, Отчет за собствения капитал в хил. лв. в съответствие с Приложение № 4 към СС 1 и Отчет за паричните потоци в хил. лв. в съответствие със СС 7.

Счетоводството се осъществява и финансовите отчети се съставят в съответствие със следните основни счетоводни принципи:

1. текущо начисляване;
2. действащо предприятие;
3. предпазливост;
4. съпоставимост между приходите и разходите;
5. предимство на съдържанието пред формата;
6. запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
7. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс;

През 2015г. дружеството извършва дейност – търговия на дребно с лекарства и други фармацевтични стоки.

II ОПОВЕСТЯВАНИЯ В СЪОТВЕТСТВИЕ СЪС СС 1

1. Валутен курс за преизчисляване на паричните позиции в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет – дружеството няма открита валутна сметка.

2. Предприятия, в които предприятието притежава 20 процента или повече от капитала – дружеството не притежава дялове от капитала на други предприятия.

3. Размер на предоставените аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление по категории - няма продоставени такива.

9. Гаранции предоставени на административния персонал и членовете на органите на управление по категории – няма продоставени такива.

10. Дружеството не е дъщерно дружество и не консолидира отчета си с отчетите на други предприятия.

III. ОПОВЕСТЯВАНИЯ ИЗИСКВАНИ ОТ ПРИЛОЖИМИ СТАНДАРТИ ЗА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА МАЛКИ И СРЕДНИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

1. Дълготрайни материални активи - като такива се завеждат , ако отчетната им стойност е над 700 лева, в противен случай се признават за разход.

хил. лв.

	31.12. 2015г.	31 декември 2014 г.
Балансова стойност на дълготрайни материални активи:		
Земи	1	1
Сгради	111	116
Машини, оборудване Съоражвния и други ДМА	32	40
Сумата на поетите ангажименти за придобиване на дълготрайни материални	Няма такива	Няма такива

активи, включително размерът на авансовите плащания.		
Стойността на ползваните в дейността дълготрайни материални активи - чужда собственост.	Няма такива	Няма такива
Балансова стойност на дълготрайни материални активи, които временно са извадени от употреба.	Няма такива	Няма такива
Отчетна стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи – по групи активи	Няма такива	Няма такива

2 Амортизация на дълготрайните активи

Амортизация се признава в отчета за доходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на активите и започва да се начислява от началото на месеца, следващ месеца на въвеждането в експлоатация на актива..

Земята и разходите за придобиване на дълготрайни материални активи не се амортизират.

Използвните амортизационни норми са както следва:

Вид активи	Амортизационна норма
Сгради	4
Машини, оборудване, съоръжения	30
Транспортни средства	4-10
Стопански инвентар	15
Програмни продукти, софтуер	50
Права върху интелектуална собственост	
Други дълготрайни нематериални активи	

3. Дългосрочни финансови активи

През 2015г. дружеството не е оперирало с инвестиционни имоти.

4.Отсрочени данъци

Дружеството няма активи и пасиви по отсрочени данъци.

5. Разходи за бъдещи периоди - няма

6. Основен капитал

Дяловият капитал на Дружеството се състои от 50 дяла с номинална стойност в размер на 100 лева на дял

Собственик на капитала в Дружеството са:

Собственик на капитала	2015 г. Брой дялове	2014 г. %	2013 Брой дялове	2012 %
Валентин Нанов	50	100	50	100
Общо:	50	100	50	100

7. Сделки със свързани лица

Дружеството не е извършвало сделки със свързани лица.

8. Фундаментални грешки, промени в счетоводната политика и в приблизителните счетоводни стойности

През 2015г. не са извършвани промени в счетоводната политика и корекция на счетоводни грешки.

9. Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет

Между датата на баланса и датата, на която настоящият финансов отчет е оторизиран за издаване, не са настъпили както благоприятни, така и неблагоприятни събития, които да налагат изрично оповестяване и корекции в отчета.

.

Дата: 20.01.2016г

Ръководител:
В. Нанов

Съставител:
Н. Тодорова