Отчет за паричния поток

за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

на фирма ДЕЛТААРХ ЕООД, ЕИК 131517580

гр. София, ж.к. ГЕО МИЛЕВ бл. 251 вх. В ет. 3 ап. 37

Сума (хил.лв.)

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						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3	1	2	9	3	6
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		4	(4)		5	(5)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
8. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	3	5	(2)	9	8	1
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, дивиденти 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 финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците					10	(10)
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти 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 финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):					10	(10)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	3	5	(2)	9	18	(9)
Д. Парични средства в началото на периода			10			19
Е. Парични средства в края на периода			8			10

Дата: 14.02.2016

Съставител:

Цветомира Бонева

Ръководител:

Десислава Драгнева

Отчет за приходите и разходите

за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

на фирма ДЕЛТААРХ ЕООД, ЕИК 131517580

гр. София, ж.к. ГЕО МИЛЕВ бл. 251 вх. В ет. 3 ап. 37

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство.			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3	9
2. Разходи за суровини, материали и	1	2	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги	1	2	в) услуги	3	9
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	5	2	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	4	2	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1		4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:		1	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	3	9
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:		1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация		1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от 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.:			7. Други лихви и финансови приходи, в		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с фи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	6	5	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 валути			8. Загуба от обичайна дейност	3	
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:			9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	3	9
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	3	
Общо финансови разходи (6+7)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	3	
8. Печалба от обичайна дейност		4			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	6	5			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		4			
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)		4			
	.	.			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	6	9	**Всичко (Общо приходи+11)**	6	9

Дата: 14.02.2016

Съставител:

Цветомира Бонева

Ръководител:

Десислава Драгнева

„СЧЕТОВОДНО ДРУЖЕСТВО СОФИЯ" ЕООД БЪЛГАРИЯ

„ДЕЛТААРХ" ЕООД София

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДЕЛТААРХ ЕООД

1. Регистрация, управление и описание на дейността

Еднолично търговско дружество ДЕЛТААРХ ЕООД е регистрирано на 21.10.2005г. с решение № 1 на СГС ф. дело № 11510 Идент. ном 131517580., със седалище гр. София, ж.к. Гео Милев бл. 251. Дружеството се управлява и представлява от ДЕСИСЛАВА НИКОЛАЕВА ДРАГНЕВА с ЕГН 7503251232.

Дружеството е преregистрирано в Търговския регистър на 26.10.2009г. Регистрираният основен капитал към 31.12.2015 г. е в размер на 5 000 лв.

Основният предмет на дейност е проектантски услуги в сферата на архитектурното проектиране-градоустройство, архитектура, дизайн, както и всякакви дейности свързани с проектирането.

2. Описание и значителни счетоводни политики

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националното счетоводно законодателство, приложимо към 31 декември 2015г. Всички данни за 2015г. и за 2014 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв. Счетоводството на дружеството се осъществява на основата на документална обоснованост на стопанските операции и факти. Текущото счетоводно отчитане на предприятието се организира на базата на индивидуален сметкоплан, като счетоводният запис на стопанските операции се осъществява в хронологичен ред. При записите се прилага принципа на двустранно счетоводно записване. Съставител на отчета е специализирано счетоводно предприятие.

Счетоводството се осъществява и финансовите отчети се съставят в съответствие с изискванията на Закона за счетоводство 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. Дълготрайни материални активи-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. Предприятието е възприело дълготрайните материални активи да се представят съгласно СС 16 "Дълготрайни материални активи" по препоръчителния подход -цена на придобиване минус натрупаната амортизация. Стойностният праг, над който придобит актив може да се класифицира като дълготраен, е 700 лв. Под този праг на същественост активите се отчитат като текущ разход за материали.

2.3. Амортизация на дълготрайните материални активи- Дружеството начислява амортизация на дълготрайните активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи, като се прилага линеен метод на амортизация.

2.4. Данъци върху печалбата- В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е на загуба .

Дата: 14.02.2016 г.
Съставител:
Ц. Бонева

„СЧЕТОВОДНО ДРУЖЕСТВО „КИФОС" ЕООД БЪЛГАРИЯ

Ръководител:
Д. ДРАГНЕВА

„ДЕЛТААРХ" ЕООД АЕСТ София

Баланс

за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

на фирма ДЕЛТААРХ ЕООД, ЕИК 131517580

гр. София, ж.к. ГЕО МИЛЕВ бл. 251 вх. В ет. 3 ап. 37

АКТИВ **ПАСИВ**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща	Предходна		Текуща	Предходна
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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други 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		
			3. Резерв съгласно учредителен акт		
Общо за група I:			4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV:**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи			- неразпределена печалба	24	21
- сгради			- непокрита загуба	(23)	(23)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1			
3. Съоръжения и други			**Общо за група V:**	1	(2)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	(3)	3
Общо за група II:		1	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	3	6
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
[T0|0|21_1]			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		1	до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	5	5
1. Суровини и материали			до 1 година	5	5
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:			над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4	4	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от 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.:	4	4
4. Други вземания, в т.ч.:			до 1 година	4	4
над 1 година			над 1 година		
			- към персонала, в т.ч.:		
Общо за група II:	4	4	до 1 година		
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	
2. Изкупени собствени акции			до 1 година	1	
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т.ч.:	4	3
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	4	3
- в брой	8	9	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)		1			
Общо за група IV:	8	10	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	9	9
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	12	14	до 1 година	9	9
			над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	12	15	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	12	15

Дата: 14.02.2016

Съставител: Цветомира Бонева

Ръководител: Десислава Драгнева

"ДЕЛТААРХ" ЕООД София

"СЧЕТОВОДНО ДРУЖЕСТВО СОФИЯ" ЕООД България

Отчет за собствения капитал

за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

на фирма ДЕЛТААРХ ЕООД, ЕИК 131517580

гр. София, ж.к. ГЕО МИЛЕВ бл. 251 вх. В ет. 3 ап. 37

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							24	(23)		6
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										(3)	(3)
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5							24	(23)	(3)	3
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5							24	(23)	(3)	3

Дата: 14.02.2016

Съставител:

Цветомира Бонева

"СЧЕТОВОДНО ДРУЖЕСТВО "ИФОЗ" ЕООД БЪЛГАРИЯ

Ръководител:

Десислава Драгнева

ДЕЛТААРХ ЕООД София