

ДОВЕРИЕ М ООД,
ЕИК 203134661

ГОДИШЕН ФИНАСОВ ОТЧЕТ

за 2015 година

ИЗГОТВЕН В ХИЛЯДИ ЛВ.

УПРАВИТЕЛ:
ЕЛЕНА АСАТУРОВА



СЪСТАВИТЕЛ:
ЧАНКА ГРУДОВА



ЧЕРНОМОРЕЦ,
ДАТА НА ПРИЕМАНЕ: 15.03.2016г

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО ЗА 2015 ГОДИНА

1. Обща информация

„ДОВЕРИЕ М“ ООД – Черноморец, обл. Бургас, е дружество с ограничена отговорност, с основен предмет на дейност: управление на собствени недвижими имоти.

Дружеството води своето текущо счетоводно отчитане и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно, данъчно и търговско законодателство, както и с всички настъпили промени в Закона за Счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия в сила от 01.01.2008 година.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

С тази счетоводна политика се цели изготвяните счетоводни отчети да представят всеобхватно и достоверно имущественото и финансовото състояние на дружеството и промените, настъпили в него, както и да осигури спазване изискванията на принципите на счетоводството.

Настоящата счетоводна политика е елемент от вътрешната нормативна уредба на дружеството и има за цел да уеднакви правилата за отчитане на сделки и събития, станали при сходни обстоятелства.

2.2. Структура и съдържание на годишния финансов отчет

При съставянето на годишния финансов отчет задължително се спазват принципите на разбираемост, уместност, надеждност, сравнимост и независимост на отделните отчетни периоди.

Годишният финансов отчет се съставя при спазване изискванията на СС I в следните форми:

- Счетоводен Баланс – двустранна форма
- Отчет за приходите и разходите – двустранна форма
- Отчет за паричния поток – пряк метод
- Отчет за Собствения капитал

Дружеството обработва документацията си на база двустранно счетоводство.

Настоящият годишен финансов отчет е съставен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2015 година и 2014 година са представени в настоящия отчет в хиляди лева.

2.3. Сравнителни данни

В случаите, в които е променено представянето и класификацията на статии от финансовия отчет сравнителната информация е прекласифицирана с цел постигане на съоставимост с текущия период.

2.4. Използване на приблизителни оценки и предположения

Изготвянето на финансовите отчети изисква прилагането на оценки и предположения, които влияят върху отчетните активи и пасиви, оповестяването на условни активи и пасиви към датата на изготвяне на финансовите отчети, както и върху отчетните приходи и разходи. Въпреки, че тези оценки се основават на най-доброто познаване на ръководството по отношение на събитията и дейностите за периода, действителните резултати може да се различават от тези оценки.

2.5. Корекция на грешки

Съществени грешки през минали периоди се коригират чрез корекция на салдото на неразпределената печалба, а сравнителната информация се преизчислява.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация. Всички разходи, водещи до увеличение на функционалните качества и срока на годност на активите се отразяват като увеличение на балансовата им стойност. Не са налице индикации за обезценка на ДМА.

Амортизацията ще се изчислява на линейна база за срока на полезен живот на съответните активи. Счетоводните амортизационни норми съвпадат с данъчно признатите. Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ този на придобиването на актива или въвеждането му в експлоатация.

Правилата за признаване на дълготрайни активи не се прилагат, ако стойността им е под 700 лв.

Дълготраен материален актив се отписва от баланса при продажба /замяна, дарение/ или когато активът окончателно бъде изваден от употреба и не се очакват никакви други икономически изгоди.

3.2. Материални запаси

Доставната стойност на материалните запаси представлява сумата от всички разходи по закупуването, преработката и други разходи, направени във връзка с доставянето им до тяхното настоящо местоположение и състояние.

Стоково-материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката на потреблението им се извършва по среднопретеглена цена. В края на годината същите се оценяват по нетна реализируема стойност.

3.3. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията – краткосрочни и дългосрочни се оценяват по стойността им в момента на възникване. Обезценка на вземания се извършва при паличие на просрочие. Провизирани задължения няма. В края на периода валутните вземания и задължения се посочват по заключителен курс.

3.4. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, парите са представени като неблокирани в банки и в каса.

Валутните позиции се преоценяват в края на отчетния период по заключителен курс.

Курсовите разлики, възникващи в резултат на преценка на паричните позиции и при уреждане на парични позиции при курсове, различни от тези, при които са били заведени първоначално и/или преоценени през периода се признават в отчета за приходите и разходите, съответно като положителни и отрицателни курсови разлики.

3.5. Признаване на Приходи и разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят, при спазване правилата на чл. 17 от Закона за счетоводството.

Приходите и разходите се начисляват за периода, за който се отнасят при спазване на принципите за текущо начисляване и съпоставимост.

3.6. Основен капитал и резерви

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

3.7. Финансов резултат

Финансовият резултат е крайният икономически резултат от осъществяване на дейността за периода. Представя се баланса в нетен размер /след данъци/.

3.8. Данъци върху печалбата

В края на отчетния период се начислява общата данъчна тежест върху преобразувания финансов резултат по чл. 22 от ЗКПО. Финансовият резултат получен по ОПР се преобразува съгласно разпоредбите на ЗКПО.

Текущият данъчен разход са данъчните плащания върху облагаемата печалба по данъчната ставка към датата на отчета. Отсрочени данъчни активи и пасиви не са отчетени. Превизионното на авансово преведените данъци над текущо дължимия данък се посочва като актив в баланса.

3.9. Разпределение на печалбата

Окончателният финансов резултат от дейността на дружеството се разпределя съгласно решение на общото събрание след приемане на ГФО.

3.10. Съхранение и ползване на счетоводната информация

Редът и начинът за съхранение и ползване на счетоводната информация се извършва съгласно Закона за счетоводството.

3.11. Събития след датата на баланса

След датата на баланса не са настъпили събития по отношение на обектите, представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване.

Дата: 15.03.2016г

Гр.

Черноморец

Управител:

Ас



АКТИВ

"ДОВЕРИЕ М" ООД

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Конниси, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І :				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		183	183			183	183
--- земи		18	18			183	183
--- сгради		165	165			183	183
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				Общо за група ІV :			
3. Сървържения и други ДМА				--- Неразпределена печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				--- Непокрита загуба			
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
Общо за група ІІ :		183	183	Общо за група V :			
1. Акции и дялове от предприятия в група				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		183	183
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия							
5. Дългосрочни инвестиции				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
6. Други заеми				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
Общо за група ІІІ :				--- отсрочени данъци			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНИИ				3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		183	183	ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни заеми с отл. 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.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
"ДОВЕРИЕ М" ООД

към 31.12.2015 година

Е И К: 203134661

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, 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 зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения				3. Разходи за придоб.активи по СН			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				4. Други приходи, в т.ч.:			
- осигуровки, свързани с пенсии				- приходи от финансираня			
4. Разходи за амортизация и обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				(1 + 2 + 3 + 4)			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
б) разходи за обезценка на текущ КА				- прих.от участия в предпр.от група			
5. Други разходи, в т.ч. :				- други			
а) балансова ст-ст на продадени активи							
б) провизии							
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност							
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
6. Разходи от обезценка на фин.активи				- прих.от участия в предпр. от група			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- 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				8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		0	0	Общо Приходи		0	0
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				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)				11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		0	0	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		0	0

Дата: 15.03.2016г

Съставител: Чанка Грудова

Ръководител: Д-р. Асатурова




ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ДОВЕРИЕ М" ООД

Е И К: 203134661

01.01.2015 - 31.12.2015

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	законови	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години	текуща	ОБЩО
					резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгд. Учред. Акт	други резерви	неразпр печалба	непокрита загуба		
Салдо в началото на отчетния период							183				183
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.:											
--- увеличение											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											
--- увеличение											
--- 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							183				183
11. Промени от преходи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период							183				183

Дата: 15.03.2016г

Съставител: Чанка Грудова



Ръководител: Елена Асатурова




ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"ДОВЕРЕИЕ М" ООД

01.01.2015-31.12.2015

Е И К: 203134661

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпел ния	плащани я	нетен поток	постъпел ния	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди 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						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	0	0	0	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи					183	(183)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди 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 инвестин. дейност (Б)	0	0		0	183	(183)
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				183		183
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	0	0	183		183
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	0	0	0	183	183	
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата:

Съставител: Чанка Грудова

Ръководител: Елена Асатурова

15.03.2016

Чанка Грудова

