Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на " БАЛНЕО МЕД " ООД

към 31 декември 2015 г.

ЕИП 200054975

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи			***Собствен капитал***		
Дълготрайни материални активи			**Записан капитал**	**5**	**5**
Транспортни средства	152	225	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
Общо за група:	**152**	**225**	- неразпределена печалба	203	838
Общо за раздел:	***152***	***225***	**Общо за група:**	**203**	**838**
Текущи (краткотрайни) активи			**Текуща печалба (загуба)**	**(38)**	**415**
Материални запаси			***Общо за раздел:***	***170***	***1 258***
Суровини и материали	1	1	***Задължения***		
Общо за група:	**1**	**1**	Задължения по финансов лизинг, в т.ч.:		64
Вземания			над 1 година		64
Други вземания		27	Други задължения, в. т. ч.:	11	2
Общо за група:		**27**	до 1 година	11	2
Парични средства, в т. ч.:	19	1 065	- данъчни задължения, в т. ч.:	11	1
- в брой	1		до 1 година	11	1
- в безсрочни сметки (депозити)	18	1 065	***Общо за раздел, в т. ч.:***	***11***	***66***
Общо за група:	**19**	**1 065**	до 1 година	11	2
Общо за раздел:	***20***	***1 093***	над 1 година		64
Разходи за бъдещи периоди, в т.ч.	***9***	***6***			
- до 1 година	9	6			
СУМА НА АКТИВА	181	1 324	**СУМА НА ПАСИВА**	181	1 324

Дата на съставяне: 22.01.2016 г.

София КАНТОРА СИКОНСУЛТИНГ ООД

Съставител: Силвия Попова

София * Балнео Мед ООД * Sofia * Balneo Med Ltd. * Balneo Med BULGARIA

Ръководител: Арон Якоч

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на " БАЛНЕО МЕД " ООД

към 31 декември 2015 г.

ЕИН 200054975

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			**Б. Приходи**		
2. Разходи за суровини, материали и външни	30	26	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	305	2 325
б) външни услуги	30	26	в) услуги	305	2 325
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	72	60	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	305	2 325
а) разходи за амортизация и обезценка на	72	60	8. Загуба от обичайна дейност	38	
- разходи за амортизация	72	60	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)**	**305**	**2 325**
5. Други разходи, в т. ч.:	238	1 777	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	38	
Общо разходи за оперативна дейност	**340**	**1 863**			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в	3	1			
б) отрицателни разлики от операции с финансови	1	1			
Общо финансови разходи (6 + 7)	3	1			
8. Печалба от обичайна дейност		461			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**343**	**1 864**			
10. Счетоводна печалба		461			
11. Разходи за данъци от печалбата		46			
13. Печалба (10 - 11 - 12)		415	11. Загуба (10 - ред 11 и 12 от раздел А)	38	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**343**	**2 325**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**343**	**2 325**

Дата на съставяне: **22.01.2016 г.**

Съставител: Силвия Попова

СОФИЯ КАНТОРА СИКОНСУЛТИНГ ООД

Ръководител: Арон Якоч

Balneo Med BULGARIA София * Балнео Мед ЕООД * Balneo Med Ltd. * Sofia

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

" БАЛНЕО МЕД " ООД

31 декември 2015 г.

ЕИН 200054975 *(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	305	323	(18)	2 325	1 756	569
Платени и възстановени данъци върху печалбата	27	42	(15)	56	123	(67)
Други парични потоци от основната дейност		16	(16)		21	(21)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**332**	**381**	(49)	**2 381**	**1 900**	**481**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					68	(68)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		997	(997)			
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		**997**	(997)		**68**	(68)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**332**	**1 378**	(1 046)	**2 381**	**1 968**	**413**
Д. Парични средства в началото на периода			**1 065**			**652**
Е. Парични средства в края на периода			**19**			**1 065**

Дата: 22.01.2016 г.

Съставител: _____
Силвия Попова

Ръководител: _____
Арон Якоч

КАНТОРА СЧЕТОВОДИТЕЛИ ООД СОФИЯ

Балнео Мед ООД * София * Balneo Med Ltd. * Sofia * Balneo Med BULGARIA

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
" БАЛНЕО МЕД " ООД

(хил. лв.) **31 декември 2015 г.** ЕИН 200054975

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							838		415	**1258**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**							**838**		**415**	**1258**
6. Финансов резултат за текущия период										(38)	**(38)**
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								(1050)			**(1050)**
--- намаления								(1050)			**(1050)**
Други изменения в собствения капитал								415		(415)	
11. Салдо към края на отчетния период	**5**							**203**		**(38)**	**170**
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**5**							**203**		**(38)**	**170**

Дата: 22.01.2016 г.

София КАНТОРА СИКОНСУЛТИНГ ООД

Съставител : Силвия Попова

София * Балнео Мед ООД * Balneo Med Ltd. * BULGARIA

Ръководител: Арон Якоч

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
КЪМ 31.12.2015

I. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

"БАЛНЕО МЕД" ООД е регистрирано с Удостоверение 20080312085006 от 12.03.2008 г. на Агенцията по вписвания.
Предметът на дейност и през отчетната година е: туроператорска и турагентска дейност.
Регистрирано е с капитал от **5 000 лв**., учредена е за неопределен срок.
Фирмата е регистрирана по ЗДДС на **16.10.2013** г.
Дружеството се управлява и представлява от Дьорд Якоч и Арон Якоч.

II. База за изготвяне на финансовите отчети и счетоводни принципи

1. Общи положения

Настоящата счетоводна политика регламентира възприетите от Дружеството принципи, изходни положения, концепции, правила, бази и процедури за достоверно отразяване на финансовото състояние на Дружеството, честно отчитане на резултатите от дейността и представяне на информацията във финансовия отчет в съответствие със:

А) Принципите, определени в Закона за счетоводството, а именно: действащо предприятие, текущо начисляване на приходите и разходите към датата на възникването им, както и съпоставимост между тях;

Б) Изискванията, определени в Закона за счетоводството и Счетоводните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия;

В) Вътрешно фирмените актове.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива стойност.

Преценките и основните предположения се преглеждат текущо. Промените в счетоводните преценки се отчитат в периода на промяна или в периода на промяна и в бъдещи периоди, когато те са повлияни от тях.

2. Сравнителни данни

Данните в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток представени във финансовия отчет за 2015 г. са съпоставяни с данните от 2014 г.

3. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство дружеството води своето счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - български лев. През 2015 год. българ. лев е с фиксиран курс към еврото: 1,95583 лева за 1 евро.

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

4. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска народна банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като печалби или загуби от валутни операции за периода, в който възникват. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2015 г. са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния за годината курс на БНБ.

Разплащанията в лева се извършват основно по банков път, а във валута /основно към чуждестранни контрагенти/ - само по банков път .

III. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

1. **Нетекущите дълготрайни активи** са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването им и

намалени с размера на начислената амортизация. Като нетекущи дълготрайни активи се третират придобити от фирмата активи, които:

- имат натурално-веществена форма
- ще се използуват за осъществяване на дейността през повече от един отчетен период;
- са със стойност при придобиването не по- малко от 700 лв.

Амортизация на нетекущите (дълготрайните) активи

Амортизациите на дълготрайните активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните норми:

- Компютърна техника - **50%**
- Стопански инвентар - **15%**
- Транспортни средства – **25%**
- Нетекущи нематериални активи- **15%**

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходната година. Изготвени са счетоводен и данъчен амортизационен план, няма разлики в нормите на амортизация между двата плана и не са отчетени данъчни временни разлики.

2. Като **Материални запаси** са заведени автомобилни гуми и горива, налични по автомобилите, собственост на Дружеството.

3. **Вземанията** в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

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

5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2015 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на **5 хил. лв**.

6**. Резерви в Дружеството** няма.

7**. Текущи пасиви**

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване**.**

Текущите задължения на дружеството са към доставчици.

III. Дефиниция и оценка на елементите на отчета за приходи и разходи

Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби на услуги, както и разходите за дейността 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 изискването за причинна и следствена връзка между тях.

IV. Дивиденти

През 2015 г. са начислени и изплатени дивиденти.

V. Оповестяване на свързаните лица и сделките между тях:

През годината не са извършени търговски сделки между свързани лица.

VI. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма установени събития след датата на баланса.

Съставил : .....

Силвия Попова