

"АДВЕНЧЪР СТОРИ" ЕООД - гр. София

ЕИК: 201 252 320

Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

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
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Неразпределена печалба (загуба)	(15)	(19)
I. Дълготрайни материални активи			II. Текуща печалба (загуба)	15	4
I. Компютри и периферия	1		III. Други резерви	21	21
Общо за група I:	1		Общо за раздел А:	21	6
Общо за раздел Б:	1		Б. Задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			1. Задължения към банки, до 1 г.	54	50
I. Вземания			2. Задължения към персонала и осигурители до 1 г.	2	2
I. Търговски вземания, нето	137	82	3. Търговски задължения, нето	66	29
Общо за група I:	137	82	4. Данъчни задължения до 1 г.	1	2
II. Парични средства, в т. ч.:			Общо за раздел Б, в т. ч.:	123	81
- в касови наличности (в брой)	6	5	до 1 година	123	81
Общо за група II:	6	5			
Общо за раздел В:	143	87			
Г. Разходи за бъдещи периоди	-	-	В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	144	87	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	144	87

Дата на съставяне: 16.03.2016 г.

Съставител:

/Мирослав Райков/

Ръководител:

/Георги Георгиев/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

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			Б. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	460	468	1. Нетни приходи от продажби на услуги	507	495
а) суровини и материали	3	5	2. Други приходи	1	-
б) външни услуги	457	463	Общо приходи от оперативна дейност	508	495
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	19	15			
а) разходи за възнаграждения	16	13			
б) разходи за осигуровки	3	2			
3. Разходи за амортизации	-	-			
4. Други разходи	4	1			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3+4)	483	484			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	10	7			
6. Печалба от обичайна дейност	15	4	3. Загуба от обичайна дейност	-	-
Общо разходи (1+2+3+4)	493	491	Общо приходи	508	495
7. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	15	4	4. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
8. Разходи за данъци от печалбата	-	-	5. Загуба (4 + 8 от р-л А)	-	-
9. Печалба (7 - 8)	15	4			
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	508	495	Всичко (Общо приходи + 5)	508	495

Дата на съставяне: 16.03.2016 г.

Съставител:

/Михаил Каметоу

Ръководител:

/Георги Георгиев

"АДВЕНЧЪР СТОРИ" ЕООД - гр. София

ЕИК: 201 252 320

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
за 2015 година

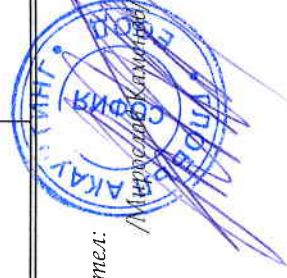
(мл. лв.)

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	794	712	82	689	659	30
2. Парични потоци, свързани с подотчетни лица		55	(55)		30	(30)
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		20	(20)		14	(14)
4. Други парични потоци от основна дейност	8	8	-			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	802	787	7	689	703	(14)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	1	(1)	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	1	(1)	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	42	37	5	37	16	21
2. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		10	(10)		7	(7)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	42	47	(5)	37	23	14
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	844	834	1	726	726	-
Д. Парични средства в началото на периода			5			5
Е. Парични средства в края на периода			6			5

Дата на съставяне: 16.03.2016 г.

Съставител:

Ръководител:



"АДВЕНЧЪР СТОРИ" ЕООД - гр. София

ЕИК: 201 252 320

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за 2015 година

(хил. лв.)

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			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период							21		(19)	4	6	
2. Изменения за сметка на собствените											-	
3. Финансов резултат за текущия период										15	15	
4. Разпределения на печалба								4		(4)	-	
5. Салдо към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	21	4	(19)	15	21	
6. Собствен капитал към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	21	4	(19)	15	21	

Дата на съставяне: 16.03.2016 г.

Съставител:

Ръководител:



СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2015 г.

(Чл. 146)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните 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 постъпили през периода	На излезли 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	
I. Дълготрайни материални активи														
1. Компютри и периферия	1	1		2	-	-	2	1	-	-	1	-	-	1
Обща сума I :	1	1		2	-	-	2	1	-	-	1	-	-	1
II. Дълготрайни нематериални активи														
III. Дългосрочни финансови активи														
IV. Търговска репутация														
Общ сбор (I+II+III+IV):	1	1		2	-	-	2	1	-	-	1	-	-	1

Дата на съставяне: 16.03.2016 г.

Съставител:

Миротин Георгиев

Ръководител:

Георги Георгиев

Приложение към Годишния финансов отчет за 2015 година

Общи положения

"АДВЕНЧЪР СТОРИ" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по силата на Търговския закон в България в Агенцията по вписванията с Удостоверение № 20100830102129 от 30.08.2010 година и ЕИК 201 252 320. Дружеството се управлява и представлява от Пламенка Христова и Георги Георгиев. Седалище и адрес на управление на дружеството е гр. София, ж.к. Борово, бл. 216, вх. В, ап. 46.

Цел на финансовите отчети

Целта на изготвянето на финансовите отчети на „АДВЕНЧЪР СТОРИ“ ЕООД по правилата изложени по-долу е да се представя вярно и честно информацията за имущественото състояние, за ефективността и за промените на финансовото състояние, която да се ползува от заинтересован кръг от потребители на тази информация при вземането на управленски, инвестиционни и други икономически решения. Финансовите отчети са предназначени главно за нуждите на собственика и външните потребители на информацията на „АДВЕНЧЪР СТОРИ“ ЕООД.

База за изготвяне на финансови отчети

Методите за оценка на представените във финансовия отчет активи, пасиви, собствен капитал, приходи и разходи са изготвени на основата на счетоводната конвенция за историческата цена.

Настоящите отчети са изготвени на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Съставни части на финансовия отчет са:

- "Счетоводен баланс" записан, като Приложение № 1 – двустранен СС 1 "Представяне на финансови отчети"
- "Отчет за приходите и разходите" записан като Приложение № 2 – двустранен СС 1 "Представяне на финансови отчети"
- "Отчет за собствения капитал" записан като Приложение № 4 към СС 1 "Представяне на финансови отчети"
- "Отчет за паричните потоци по прекия метод" записан като Приложение № 1 към СС 7 "Отчети за паричните потоци"
- Приложение към финансовите отчети съгласно СС 1 "Представяне на финансови отчети", включващо и „Справка за нетекущите (дълготрайните) активи" записана като Приложение № 5 към СС 1 "Представяне на финансови отчети".

Отговорност за изготвянето на финансовите отчети

Ръководството на дружеството в лицето на Управител, носи отговорността по представянето на финансовите отчети, на основание чл. 24 от Закона за счетоводството и съдържащата се в тях вярна и честна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността, паричните потоци и изменението на собствения капитал. В резултат на горното, като задължение по аналогия е и

- създаването на организация за поддържането на адекватна счетоводна система,
- оповестяването на всяка промяна на базата за изготвяне на финансовите отчети.

Концепция и основни предположения на финансовите отчети

Настоящата счетоводна политика е изготвена на базата на концепцията за поддържане на финансовия капитал и следните счетоводни принципи:

- текущо начисляване
- действащо предприятие
- предпазливост
- съпоставимост между приходи и разходи
- предимство на съдържанието пред формата
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

Същественост

Всяка информация е съществена, ако нейното неоповестяване, би оказало влияние при вземане на решения от потребителите на финансовите отчети. За целите на настоящата счетоводна политика, всички стойности на статиите от елементите на финансовите отчети, които се различават от 5-7 процента се считат за съществено отклонение и на тази база се третираат, като фундаментални грешки.

Срокове за изготвяне и представяне на финансовите отчети

По силата на българското законодателство финансовият отчет се изготвя за 12 месеца и обхваща периода 01. Януари – 31. Декември. За дата на изготвяне на финансовия отчет се определя – не по-късно от 01.март на следващата година. За дата на представяне на годишния отчет на държавни органи се определя по силата на нормативните актове – 31 март на следващата година.

Оперативно отчитане

„АДВЕНЧЪР СТОРИ“ ЕООД е изготвило и прилага индивидуален сметкоплан с трицифрени номера на счетоводните сметки. Използва се програмен продукт „Ajur L-7“ за автоматизирана обработка на счетоводната информация. Той отговаря на изискванията на чл. 9 ал. 2 от Закона за счетоводството. Осигурява се информация, чрез възможност за отпечатване на хартиен носител, за дебитни и кредитни обороти на всяка сметка в кореспонденция с всички останали счетоводни сметки, както и салда за всяка сметка - главна книга.

Дълготрайни активи

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаден от предприятието дълготраен материален актив се оценява по себестойност. „АДВЕНЧЪР СТОРИ“ ЕООД прилага препоръчителния подход, регламентиран в СС 16, а именно: „След първоначалното признаване като актив, всеки дълготраен материален актив следва да се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка“. Дълготраен актив е този, чиято цена на придобиване е равна или превишава сумата от 700,00 лева. Всички активи под тази стойност се отчитат като текущи разходи.

Амортизационна политика

Дружеството приема за амортизируеми всички дълготрайни материални и нематериални активи с изключение на неамортизируемите. Остатъчна стойност се определя на нула. В предприятието ще се прилага линеен метод на амортизация и ще се изготвят:

1. Амортизационен план за счетоводните амортизационни квоти за годината.
2. Амортизационен план за данъчните амортизационни квоти за годината.

Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства се класифицират, като такива съгласно записаните в счетоводния стандарт за отчитане на паричните потоци и дружеството ги отразява в следните статии в Счетоводния баланс:

- парични средства в брой,
- парични средства в безсрочни депозити

Приходи и разходи

Основните приходи на предприятието през 2015 година са от продажби на туристически услуги. Приходите се признават в момента на тяхното реализиране, а разходите се начисляват при спазване на принципа на съпоставимост с реализирания приход.

Дата на съставяне 16 Март 2016 г.

Съставител:

Ръководител:.....