БАЛАНС

ООД "Д енд С - 2011" към **31.12.2013 г.** Е И К : **201122436**

2013 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**			
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.:				4. Други резерви			
--- земи				***Общо за група IV :***			
--- сгради				**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1		--- Неразпределена печалба			
3. Транспортни средства и други ДМА				--- Непокрита загуба		(20)	(9)
4.Съоръжения и други		75	59	***Общо за група V :***		(20)	(9)
Общо за група II :		76	59				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**			(11)
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		(20)	(20)
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свързз. с асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		76	59	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.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.:		5	1	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		18	
--- продукция				до 1 година			
--- стоки		5	1	над 1 година		18	
4. Млади животни и за угояване				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :		5	1	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1	12	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания за субсидии				5. Задължения по полици, 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.:		5		до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		6	12	7. Задължения по договори за фин. лизинг, в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		94	92
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :			
3. Други инвестиции				до 1 година		2	5
				над 1 година		92	87
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		5		--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				до 1 година			
Общо по група IV :		5		над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		16	13	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		112	92
				до 1 година		2	5
				над 1 година		110	87
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)		92	72	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		92	72
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета: 31.03.2014 г.

Съставител :Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител :Деян Димитров Роев

ЕТ "ОМЕГА КОНСУЛТ-ВЕСЕЛИНА ЙОРДАНОВА" ВЙ ДОБРИЧ

Д енд С - 2011 ООД Добрич FITNESS

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ООД "Д енд С - 2011"

към 31.12.2013 г. **ЕИК:**

2013 Г. **201122436**

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				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		52	41
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		28	28	а) Продукция			
а) суровини и материали		12	13	б) Стоки		39	14
б) външни услуги		16	15	в) Услуги		13	27
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		5	13	**2. Увеличение на зап от НП**			
а) разходи за възнаграждения		4	11				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1	2	**3. Приплоди и прираст**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		1		**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		1		- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		1					
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		52	41
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		17	11	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи		9	11	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		51	52				
(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		1		**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**			11
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		52	52	**Общо Приходи**		52	41
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				**10. Счетоводна Загуба**			11
(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)*			119
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		52	52	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		52	52

Дата на изготвяне на отчета:31.03.2014 г.

Съставител :Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител :Деян Димитров Роев





Приложение към финансовия отчет за 2013 година

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСФОМСП 1- Представяне на финансови отчети

1. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС. За счетоводно отчитане се използва програмния продукт "Тонеган", съобразен с изискванията на ЗС и при спазване принципите на чл.4 и чл.5 от ЗС.
2. ДМА се оценяват по цена на придобиване /покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/. За да бъде признат един актив като дълготраен съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 700 лв. и да отговаря на критериите за ДА съгласно НСФОМСП-16.
3. Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.
4. Начисляването на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгл. Чл. 55 от ЗКПО по групи, както следва:
а/ масивни сгради - 4%
б/ машини и съоръжения - 25%
в/ стопански инвентар - 15%
г/ компютърна техника, софтуер, мобилни телефони - 50%
д/ автомобили - до 25%
5. Вземанията от клиенти възлизат на 1 хил.лв.
5. Задължения към доставчици няма.
7. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност.
8. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от Глава четвърта на ЗС.
9. Годишният счетоводен отчет е съставен съгл. СС1 Представяне на финансови отчети при спазване изискванията на Глава пета от ЗС Годишни финансови отчети. Той включва:
а/ счетоводен баланс;
б/ отчет за приходите и разходите;
в/ приложения:
- справка за оповестяване на счетоводната политика

ЕТ "ОМЕГА КОНСУЛТ-ВЕСЕЛИНА ЙОРДАНОВА" * ДОБРИЧ *

дата на съставяне на отчета:
31.03.2014 год.

Съставител:
Веселина Стефанова Йорданова

Управител:
Деян Димитров Роев

Д енд С - 2011 ООД FITNESS Добрич