

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ШИПКА-ФУАТ ГЮВЕН ЕООД
за периода от 01.01.2014г. до 31.12.2014г.

Приложение № 2
 към СС1
 БУЛСТАТ: 000100591

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	51	67
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	32	27	а) продукция		
а) суровини и материали	12	12	б) стоки		
б) външни услуги	20	15	в) услуги	51	67
3. Разходи за персонала, в т.ч.	21	20	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	18	17	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	3	3	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии	2	2	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	14	15	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	51	67
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	14	15	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	14	15	- 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.:	6	5	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	73	67	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 валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	183	219			
а) разходи свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	183	219			
8. Печалба от обичайна дейност	-		8. Загуба от обичайната дейност	223	220
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	256	286	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	51	67
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	-		10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	205	219
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	-		11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	205	219
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	256	286	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	256	286

Дата: 04.03.2015 г.

Съставител:
 /С.С.П "ЕКСПЕРТ М - ОДИТ" ООД -
 Мончо Миразчийски /

Ръководител:
 /Фуат Гювен /

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ШИПКА-ФУАТ ГЮВЕН ЕООД
към 31.12.2014г.

БУЛСТАТ: 000100591

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии	1	2	Раздели, групи статии	1	2
а	1	2	а	1	2
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		
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	5 855	10
1. Земи и сгради, в т.ч.:	4 422	4 436	Общо за група IV:	5 855	10
- земи	4 256	4 256	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(1 182)	(963)
- сгради	166	180	- неразпределена печалба	7	7
2. Машины, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(1 189)	(970)
3. Съоръжения и други	1	1	Общо за група V:	(1 182)	(963)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	32	32	VI. Текуща печалба (загуба)	(205)	(219)
Общо за група II:	4 455	4 469	Общо за раздел А	4 473	(1 167)
III. Дълготрайни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			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			Общо за раздел Б	-	-
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
Общо за група III:	-	-	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
Общо за раздел Б:	4 455	4 469	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
V. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	-
2. Незавършено производство			до 1 година	1	
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	-	-	над 1 година		
- продукти			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- стоки			до 1 година		
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	-	-	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	-
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	10	10	над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	1	2
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			до 1 година	1	2
над 1 година			над 1 година	-	-

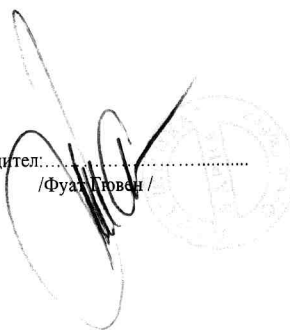
АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			- към персонала, в т.ч.:	1	1
над 1 година			до 1 година	1	1
4. Други вземания, в т.ч. :	3	3	над 1 година		
над 1 година			- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	
Общо за група II:	13	13	до 1 година		1
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	-	1
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година		1
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- други кредитори, в т.ч.:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч. :	9	18	до 1 година		
- в брой	4	3	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	5	15	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч. :	-	-
Общо за група IV:	9	18	до 1 година		
Общо за раздел В:	22	31	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	2	2	10. Задължения по междуфирмени заеми, в т.ч. :	4	5 667
			до 1 година	4	1 356
			над 1 година		4 311
			Общо за раздел В, в т.ч.:	6	5 669
			до 1 година	6	1 358
			над 1 година	-	4 311
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	4 479	4 502	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	4 479	4 502

Дата: 04.03.2015 г.

Съставител:.....
/С.С.П "ЕКСПЕРТ М - ОДИТ" ООД-



Ръководител:.....
/Фуад Говев /



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2014г.

на "ШИПКА-ФУАТ-ГЮВЕН-ВАРНА" ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ: 000100591

1. Учредяване и регистрация

"ШИПКА-ФУАТ-ГЮВЕН-ВАРНА" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано във окръжен съд гр. Варна по фирмено дело № 1329 от 1991 г. Седалището и адресът на управление на дружеството се намират в гр. Варна, община Варна, к. к. „Св. Св. Константин и Елена“, Търговски център-обособена част. Предметът на дейност на дружеството е търговия на дребно, и отдаване под наем на собствено недвижимо имущество.

2. База за изготвяне

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 251/17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г. и приложими към 31.12.2014 г.

Всички данни за 2014 и за 2013 са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Като база за оценяване в настоящия годишен финансов отчет е използвана историческата цена.

3. Дълготрайни материални активи

За дълготрайни материални активи се признават активи, които имат натурално-веществена форма, чиято стойност може надеждно да се изчисли и за които предприятието очаква да получи икономическа изгода в повече от един отчетни периоди. След първоначалното признаване дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Предприятието е приело праг на същественост от 700 (седемстотин) лева. Дълготрайни активи, които отговарят на условията за признаване като материални, но са на стойност под 700 (седемстотин) лева се отчитат като текущ разход.

4. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

При счетоводното начисляване на амортизацията на ДМНА е прилаган линейният метод за амортизация за всички групи амортизируеми активи. Отчетените разходи за амортизации съответстват на данъчнопризнатите методи и размери на амортизационните норми, определени в ЗКПО. През отчетния период избраният метод не е променен.

Предполагаемият срок на използване на основните групи активи е както следва:

- сгради 25 години
- други дмна 6.67 години

Отчетната стойност на ДМА е както следва:

<i>В хиляди лева</i>	Салдо към 01.01.2014г	Увеличения	Намаления	Салдо към 31.12.2014г
Земи	4 256	-	-	4 256
Сгради	360	-	-	360
Съоръжения и други	1	-	-	1
Разходи за придобиване на ДМНА	31	1	-	32
	4 648	-	-	4 649

Амортизация за периода

<i>В хиляди лева</i>	Салдо към 01.01.2014г	Увеличения	Намаления	Салдо към 31.12.2014г
Сгради	180	14		194
	180	14	-	194

Балансова стойност

<i>В хиляди лева</i>	Към 01.01.2014г	Към 31.12.2014г
Земи	4 256	4 256
Сгради	195	180
Съоръжения и други	1	1
Разходи за придобиване на ДМНА	3	32
	4 455	4 469

5. Материалните запаси

Стоково-материалните запаси са под формата на:

- материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за производство на продукция и оказване на услуги. Те могат да са обект и на преки продажби, когато това се прецени от предприятието.

- стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба.

Стоките и материалите се оценяват по доставна стойност (историческа цена), представляваща сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с довеждането на СМЗ до настоящето им място и състояние.

При отписване на СМЗ при тяхното потребление е прилаган метода на средно претеглената стойност съгласно т. 9.2. от СС 2. Методът не е променян през текущия период.

Ръководството оценява нетната реализируема стойност на материалните запаси към 31-во число на м. Декември на всеки отчетен период.

Към 31.12.2014г., дружеството не разполага със стоково материални запаси.

6. Финансови инструменти

Финансовите инструменти представляват договори, които поражда едновременно както финансови активи в едно предприятие, така и финансови пасиви или инструменти на собствения капитал в друго предприятие (не се включват данъците и таксите).

Финансовите активи представляват паричните суми и договорните права за получаване на парични суми или размяна на финансови инструменти.

Всички посочени финансови активи са текущи.

Финансовите пасиви са договорните задължения за предоставяне на парични суми или финансови активи на друго предприятие.

7. Други краткосрочни вземания

Към 31.12.2014г. Дружеството отчита 10 хил. лв. вземания от клиенти и 3 хил. лв. други.

8. Други краткосрочни задължения

Към 31.12.2014г. Дружеството отчита други краткосрочни задължения както следва

- Задължения към персонала - 1 хил. лв.
- Задължения към доставчици – 1 хил. лв.
- Задължения по междуфирмени заеми - 4 хил. лв.

9. Признаване на приходи

Счетоводната политика приета за признаване на приходи е в съответствие СС 18.

Нетни приходи от продажби

В хиляди лева

	2014	2013
Приходи от наеми	51	67
	51	67

10. Разбивка на по-важните категории разходи:

Разходи за материали

В хиляди лева

	2014	2013
Електоренергия	11	11
Резервни части и материали	1	1
	12	12

Разходи за външни услуги

В хиляди лева

	2014	2013
Съобщителни услуги	1	1
Текущи ремонти	2	-
Застраховки	1	2
Професионални услуги	8	5
Такса инфраструктура	6	5
Други	2	2
	20	15

Други разходи*В хиляди лева*

Социални разходи

Местни данъци и такси

Такси по ЗВ

Други

2014**2013**

2

2

2

3

2

-

-

-

6**5****Разходи за персонала***В хиляди лева*

Заплати

Задължително соц.осигуряване и
соц.надбавки**2014****2013**

18

17

3

3

21**20****Финансови разходи***В хиляди лева*

Разходи за лихви

2014**2013**

183

219

183**219****11. Данъци от печалбата**

През отчетния период е отчетена счетоводна загуба в размер на 205 х.лв. След данъчното преобразуване, а именно увеличаване на счетоводния финансов резултат за данъчни цели с лихви по междуфирмен заем, непризнати по реда на слабата капитализация, дружеството не е реализирало данъчната печалба

Дата: 04.03.2015

Съставител :

С.С.П "ЕКСПЕРТ М - ОДИТ" ООД - Мончо Миразчийски

Ръководител :

/ Фаят Гювен /