

Отчетна единица:

БАЛТИМОР ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

175275709

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви панели	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земни и сгради	02210	0	0
Земни	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви панели	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	135	208
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	135	208
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	4 530	4 574
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320	6 611	5 379
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Други заеми	02360	35	48
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	11 176	10 001
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	11 311	10 209

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т.ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	0	0
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	123	169
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	124	169
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Инвестиционни имоти	03333		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	444	1 249
Касови наличности в лева	03411	4	19
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	440	1 230
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	444	1 249
Общо за раздел В	03000	568	1 418
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	1	10
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	11 880	11 637

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	55	55
Акционерен капитал	05110	0	0
Котиран акция на финансовите пазари	05111		
Некотиран акция на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	55	55
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	520	468
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	520	468
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	246	52
Общо за раздел А	05000	821	575
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	0	0
До 1 година	07401		
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	11 040	11 040
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602	11 040	11 040
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	19	22
До 1 година	07801	19	22
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	3	3
До 1 година	07811	3	3
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	1	1
До 1 година	07821	1	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	15	17
До 1 година	07831	15	17
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	11 059	11 062
До 1 година	07001	19	22
Над 1 година	07002	11 040	11 040
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	11 880	11 637

Дата: 14/03/2016

Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

028502222

(телефон)

Отчетна единица:

БАЛТИМОР ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

175275709

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2015 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	49	44
Суровини и материали	10210		
Външни услуги	10220	49	44
Разходи за персонала	10300	57	60
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	47	50
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	10	10
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	10	10
Разходи за амортизация и обезценка	10400	75	81
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	75	81
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	75	81
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	2	102
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	183	287
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		2
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		2
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200		1
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	0	3
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	272	69
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	183	290
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	272	69
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	26	17
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (B - IV - V)	14400	246	52
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	455	359

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	0	0
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130		
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	15	
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430	5	
Общо за група I	15000	15	0
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	440	359
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	440	359
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	455	359
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (З + IV + V)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	455	359

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2015 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

Видове	Код на реда	(Хил. левове)	
		Отчет за годината	
а	б	1	
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500		
в т. ч. приходи от населението*	15510		
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600		
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1) вкл. вътреобщностни доставки	15700		
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710		
от тях: от страни членки на ЕС	15711		
Приходи от услуги на ишлеме	15800		
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810		
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900		
Приходи от финансираня от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950		

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на типс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	21000	0
Енергийни продукти *	21110	
в т. ч. разходи за енергийни продукти за транспортни средства	21111	
Вода	21120	
Суровини и материали за производствено потребление	21135	
Други	21140	

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия), които се използват за задвижване на машини, съоръжения и други; получаване на топлинна енергия за собствена консумация и за транспортните средства на предприятието. Не се включват разходите за енергийни продукти, които са суровина за производство на други енергийни продукти, химически торове или са купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	31000	49
Застраховки	31110	16
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	7
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	7
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	12
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт на собствени активи	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Разходи за ремонт на наети активи	31260	
Консултантски дейности	31190	13
в това число:		
Юридически	31191	10
Счетоводни и одиторски	31192	3
Рекламни дейности	31200	
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31250	
Други	31210	1
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВиК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	41000	2
Балансова стойност на продадените активи	41100	0
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	2
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	1

Раздел V. Дивиденди

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Приходи от дивиденди	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденди през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	г
00	Общо	61000	0
01	Растениевъдство, животновъдство и лов; спомагателни дейности	60001	
02	Горско стопанство	60002	
03	Рибно стопанство	60003	
05	Добив на въглища	60005	
06	Добив на нефт и природен газ	60006	
07	Добив на метални руди	60007	
08	Добив на неметални материали и суровини	60008	
09	Спомагателни дейности в добива	60009	
10	Производство на хранителни продукти	60010	
11	Производство на напитки	60011	
12	Производство на тютюневи изделия	60012	
13	Производство на текстил и изделия от текстил, без облекло	60013	
14	Производство на облекло	60014	
15	Обработка на кожи; производство на обувки и други изделия от обработени кожи без косъм	60015	
16	Производство на дървен материал и изделия от дървен материал и корк, без мебели; производство на изделия от слама и материали за плетене	60016	
17	Производство на хартия, картон и изделия от хартия и картон	60017	
18	Печатна дейност и възпроизвеждане на записани носители	60018	
19	Производство на кокс и рафинирани нефтопродукти	60019	
20	Производство на химични продукти	60020	
21	Производство на лекарствени вещества и продукти	60021	
22	Производство на изделия от каучук и пластмаси	60022	
23	Производство на изделия от други неметални минерални суровини	60023	
24	Производство на основни метали	60024	
25	Производство на метални изделия, без машини и оборудване	60025	
26	Производство на компютърна и комуникационна техника, електронни и оптични продукти	60026	
27	Производство на електрически съоръжения	60027	
28	Производство на машини и оборудване, с общо и специално предназначение	60028	
29	Производство на автомобили, ремаркета и полуремаркета	60029	
30	Производство на превозни средства, без автомобили	60030	
31	Производство на мебели	60031	
32	Производство, неклассифицирано другаде	60032	
33	Ремонт и инсталиране на машини и оборудване	60033	
35	Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	60035	
36	Събиране, пречистване и доставяне на води	60036	
37	Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	60037	
38.1	Събиране на отпадъци	60381	
38.2	Обработване и обезвреждане на отпадъци	60382	
38.3	Разкомплектоване и рециклиране на отпадъци	60383	
39	Възстановяване и други услуги по управление на отпадъци	60039	
41	Строителство на сгради	60041	
42	Строителство на съоръжения	60042	
43	Специализирани строителни дейности	60043	
45	Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	60045	
46	Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	60046	
47	Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	60047	
49	Сухопътен транспорт	60049	
50	Воден транспорт	60050	
51	Въздушен транспорт	60051	
52	Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	60052	
53	Пощенски и куриерски дейности	60053	
55	Хотелиерство	60055	
56	Ресторантьорство	60056	

Код по КИД-2008	Дейности	(Хил. левове)	
		Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	г
58	Издателска дейност	60058	
59	Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	60059	
60	Радио- и телевизионна дейност	60060	
61	Далекосъобщения	60061	
62	Дейности в областта на информационните технологии	60062	
63	Информационни услуги	60063	
64	Предоставяне на финансови услуги, без застраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60064	
65	Застраховане, презастраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60065	
66	Спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането	60066	
68	Операции с недвижими имоти	60068	
69	Юридически и счетоводни дейности	60069	
70	Дейност на централни офиси; консултантски дейности в областта на управлението	60070	
71	Архитектурни и инженерни дейности; технически изпитвания и анализи	60071	
72	Научноизследователска и развойна дейност	60072	
73	Рекламна дейност и проучване на пазари	60073	
74	Други професионални дейности	60074	
75	Ветеринарномедицинска дейност	60075	
77	Даване под наем и оперативен лизинг	60077	
78	Дейности по наемане и предоставяне на работна сила	60078	
79	Туристическа агентска и операторска дейност; други дейности, свързани с пътувания и резервации	60079	
80	Дейности по охрана и разследване	60080	
81	Дейности по обслужване на сгради и озеленяване	60081	
82	Административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	60082	
84	Държавно управление	60084	
85	Образование	60085	
86	Хуманно здравеопазване	60086	
86.0	в т. ч. по договор с НЗОК за заведенията съгласно Закона за лечебните заведения	60860	
87	Медико-социални грижи с настаняване	60087	
88	Социална работа без настаняване	60088	
90	Артистична и творческа дейност	60090	
91	Други дейности в областта на културата	60091	
92	Организиране на хазартни игри	60092	
93	Спортни и други дейности, свързани с развлечения и отдых	60093	
94	Дейности на организации с нестопанска цел	60094	
95	Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи	60095	
96	Други персонални услуги	60096	
97	Дейности на домакинства като работодатели на домашен персонал	60097	
98	Недиференцирани дейности на домакинства по производство на стоки и услуги за собствено потребление	60098	
99	Дейности на екстериториални организации и служби	60099	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	б	г
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Димитринка Иванова Пенева
(име, презиме, фамилия)

Дата: 14/03/2016

(подпис)

028502222

(телефон)

Отчетна единица:

БАЛТИМОР ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

175275709

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2016 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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				
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Салдо в началото на отчетния период	61610	55							468		52	575		
Промени в счетоводната политика	61620											0		
Грешки	61630											0		
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	55	0	0	0	0	0	0	468	0	52	575		
Изменение за сметка на собствените	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Увеличение	61651											0		
Намаление	61652											0		
Финансов резултат за текущия период	61660										246	246		
Разпределение на печалбата	61670											0		
в т. ч. за дивиденди	61671											0		
Покриване на загуба	61680											0		
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Увеличение	61691											0		
Намаление	61692											0		
Други изменения в собствения капитал	61710								52		-52	0		
Салдо към края на отчетния период	61720	55	0	0	0	0	0	0	520	0	246	821		
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0		
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	55	0	0	0	0	0	0	520	0	246	821		

(Хил. лево)

Дата: 14/03/2016

Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

(ПРЯКТИС)

028502222

(телефон)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2015 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	503	6	497	358	310	48
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		57	-57		59	-59
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0		2	-2
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		27	-27		13	-13
Други парични потоци от основна дейност	61538		8	-8		3	-3
Общо за раздел А	61530	503	98	405	358	387	-29
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	10	1	9			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	10	1	9	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	221	1 440	-1 219	1 662	829	833
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	221	1 440	-1 219	1 662	829	833
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	734	1 539	-805	2 020	1 216	804
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	1 249	х	х	445
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	444	х	х	1 249

Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)



Дата: 14/03/2016

[Signature]
(подпис)

Отчетна единица:

БАЛТИМОР ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ГР

175275709

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите 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 постъпилите през периода		на излизане през 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			
				Общо	в това число: придобити по стопански начин											употреба-вани		
		1	2			2а	2б	3	4		5	6	7	8	9			
а	6																	
I. Нематериални активи																		
Продукти от развойна дейност.	6110								0								0	0
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, про-грамни продукти и други подобни права и активи	6120								0								0	0
Търговска репутация	6130								0								0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140								0									
в т. ч. предоставени аванси	6141								0									
Общо за група I	6100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																		
Земни и сгради	6210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земни	6211								0								0	0
Сгради	6212								0								0	0
Машины, производствено оборудване и апаратура	6220								0									
Съоръжения и други	6230	316	3			68	251				109	75	68	116			116	135
в т. ч. транспортни средства	6231	305				68	237				103	73	68	108			108	129
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6240						0										0	0
в т. ч. предоставени аванси	6241						0										0	0
Общо за група II	6200	316	3	0	0	68	251	0	0	251	109	75	68	116	0	0	116	135
III. Дългосрочни финансови активи																		
Акции и дялове в предприятия от група	6351	4 574		x	x	44	4 530										0	4 530
Предоставени заеми на предприятия от група	6352	5 379	1 232	x	x		6 611										0	6 611
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353			x	x		0										0	0
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354			x	x		0										0	0
Дългосрочни инвестиции	6355			x	x		0										0	0
Други заеми	6356	48		x	x	13	35										0	35
Изкупени собствени акции	6357			x	x		0										0	0
Общо за група III	6350	10 001	1 232	x	x	57	11 176	0	0	11 176	0	0	0	0	0	0	0	11 176
IV. Отсрочени данъци	6360			x	x		0										0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6000	10 317	1 235	x	x	125	11 427	0	0	11 427	109	75	68	116	0	0	116	11 311

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ ПО ВИДОВЕ ЗА 2015 ГОДИНА

Раздел I. Нематериални активи

Раздел I. Нематериални активи

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи										Последваща оценка	
		в началото на периода	на постъпките през периода				на излезите през периода		в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		
			Общо	в това число:			Общо	и т.ч. чрез продажби, бартер, безвъзмездно, апортни вноски					
				придобити по стопанския начин	употребявани	2б							
												2а	2
а	6	1	2	2а	2б	3	3а	4	5	6			
Продукти от развойна дейност (код 6110)	0100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Научноизследователска и развойна дейност	0110												
Проучване и оценка на полезни изкопаеми	0120								0				
Други	0130								0				
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи (код 6120)	0200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Компютърен софтуер	0210												
Бази данни	0220												
Оригинали на развлекателни, литературни или художествени творби	0230												
Други продукти, обект на интелектуална собственост	0240												
Подлежаци на търгуване оперативни лизинги	0250												
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0251												
Разрешителни за използване на природни ресурси	0260												
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0261												
Разрешителни за предприемане на специфични дейности	0270												
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0271												
Исключителни права върху бъдещи стоки и услуги	0280												
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0281												
Други	0295												

Хил, Ленове

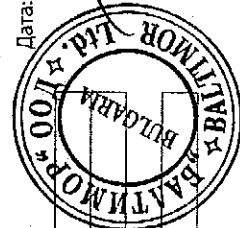
(Хил. левове)

Раздел II. Дългограйни материални активи

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на текущите активи							Последваща оценка		
		в началото на периода		на постъпилите през периода			на излезлите през периода		в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление
		1	2	Общо	придобити по стопански начин	в това число: употребявани	Общо	в т.ч. чрез продажби, бартер, безвъзмездно, апортни вноски			
а	6										
Земни и сгради (код 6210)	0300										
Земни (код 6211)	0310										
Земни под сгради и постройки	0311										
Обработваеми земи	0312										
Терени за отпадък и развличения и свързаните с тях повърхностни води	0313										
Други земи и свързаните с тях повърхностни води	0314										
Подобренения върху земите	0315										
Разходи по прехвърляне на собствеността върху земята	0316										
Други	0317										
в т.ч. подобрения на наети земи (от код 0310)	0305										
Сгради (код 6212)	0320										
Сгради нежилни	0321										
Сгради жилищни	0322										
Други сгради	0323										
в т.ч. разходи за ремонт на наети сгради (от код 0320)	0325										
Машины, производствено оборудване и апаратура (код 6220)	0350										
в т.ч. разходи за ремонт на наети машини, производствено оборудване и апаратура	0355										
Съоръжения и други (код 6230)	0400	316	3	3	0	0	68	0	251	0	0
в т.ч. разходи за ремонт на наети машини, производствено оборудване и апаратура	0410	305	0	0	0	0	68	0	237	0	0
Транспортни средства (код 6231)	0420	2							2		
Информационно и комуникационно оборудване (ИКО)	0430								0		
Животни, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях	0440								0		
Дървета, насаждения и растения, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях	0450								0		
Антикарни и други произведения на изкуството	0460								0		
Благородни метали и скъпоценни камъни	0470								0		
Други ценности	0480	9	3						12		
Други	0481								0		
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	0495								0		
в т.ч. разходи за ремонт на наети съоръжения и други (от код 0400)											

Дата: 15/03/2016



Ръководител: Константин Димитров Шаламанов

Съставител: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Димитринка Иванова Пенева

(име, презиме, фамилия)

(телефон)

028502222

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ на "БАЛТИМОР" ООД, гр.София за 2015 година

1.Сведения за учредяването и регистрацията

" БАЛТИМОР " ЕООД е регистрирано на 25.04.2007г.в СГС по Ф.Д.№6345/2007г. с ЕИК 175275709 със седалище и адрес на управление: гр. София, ул."Златен рог" № 20-22,ет.6.

Едноличен собственик на капитала от 50 000лв. е „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС Ел Ел Си", САЩ със седалище и адрес на управление: Вашингтон окръг Колумбия 20009 Кънектикът Авеню Северозапад №1666 офис STE 222.

На 20.01.2014г. въз основа на договор за покупко-продажба на дружествени дялове БАЛТИМОР ХОЛДИНГС ЛЛС продава 400 дяла от общо 500 дяла, всеки с цена 100лв на „А СТАРТ 2000" ЕООД.

Предприятието е с предмет на дейност : Инвестиции в парфюмерийно-козметичната индустрия и предоставяне на кредити.

Дружеството се представлява от Константин Димитров Шаламанов-Управител.

Ръководството на дружеството е отговорно за съставянето на годишния финансов отчет, който дава вярна и честна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността, паричните потоци и измененията в собствения капитал на предприятието.

2. Основни положения от счетоводната политика

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) и Закона за счетоводството- счетоводните принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева. Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева.

Настоящият финансов отчет е изготвен на база историческа цена.

2.2.Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи, дружеството определя установимите нефинансови ресурси,които отговарят на следните условия:

1. имат натурално-веществена форма;
2. се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;
3. се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Дружеството е определило стойностен праг на същественост от 700 лв.,под който придобитите активи, независимо,че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи- разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството е приело дълготрайните материални активи след първоначално признаване да се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава съществено от възстановимата им стойност. Ръководството е преценило, че не са налице условия за обезценка и дълготрайните материални активи не следва да се обезценяват по реда на НСС 36 "Обезценка на активи".

2.3. Дълготрайни нематериални активи

Дружеството отчита след първоначалното им признаване дълготрайните нематериални активи по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и натрупаните загуби от обезценка.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла съществено да надвишава възстановимата им стойност. През текущата година не са налице условия за обезценка дълготрайни нематериални активи.

2.4. Амортизация

Дълготрайните активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот на актива и методът за амортизация на амортизируемите ДА през текущата година не е променен в сравнение с предходната година. Полезният живот на активите е съобразен с физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и предполагаемото морално остаряване.

Дружеството е изготвило Данъчен амортизационен план съгласно изискванията на ЗКПО като прилага амортизационни норми съгласно разпоредбите на чл.55 от ЗКПО.

След преглед на полезния живот на активите са определени амортизационни норми за данъчни и счетоводни цели , както следва:

Категория активи	Наименование	Годишна амортизационна норма в %
V	Автомобили	25
VII	Офис обзавеждане	15
IV	Компютърна техника	50

Определените срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи се преглеждат в края на всеки отчетен период и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използване на активите, същият се коригира перспективно. Ръководството е извършило такъв преглед и е преценило, че очакваният полезен срок на годност не следва да се коригира.

2.5.Материални запаси

Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността.

Доставна стойност на стоково-материалните запаси представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Стоково-материалните запаси се отписват в съответствие с метода на средно-претеглената цена. Не е налице промяна в прилагания метод на отчитане потреблението на стоково-материалните запаси спрямо предходния отчетен период.

В края на отчетния период е направен преглед на отчетната стойност на наличните материални запаси и ръководството е установило, че тя не надвишава нетната им реализируема стойност към датата на съставяне на Счетоводния баланс, поради което същите не следва да се обезценяват по реда на НСС 36 "Обезценка на активи".

Дружеството не е предоставяло стоково-материални запаси през настоящата година като обезпечение на пасиви.

2.6.Краткосрочни и дългосрочни вземания

Дружеството класифицира своите вземания като дългосрочни и краткосрочни в зависимост от периода на уреждане на вземането спрямо датата на баланса.

Търговските вземания се отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката на несъбираеми суми.

2.7.Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовата наличност и разплащателните сметки.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Отчетът за паричния поток е съставен по прекия метод въз основа на информация от счетоводните регистри.

2.8.Разходи за бъдещи периоди

Дружеството класифицира разходите за бъдещи периоди в зависимост от срока на реалното им пренасяне във финансовия резултат.

Като разходи за бъдещи периоди в Счетоводния баланс са представени разходи, които са предплатени, но се отнасят за следващи отчетни периоди.

Предплатените разходи са застраховки на автомобили- 1423.37 лв. Те ще бъдат признати като текущи разходи в следващи отчетни периоди.

2.9.Задължения към предприятия от група

В Баланса на дружеството е представен полученият кредит от „Балтимор Холдингс ЕлЕлСи ” в размер на 5 644 640 евро с левова равностойност 11 039 956,25 лв с падеж 20.01.2019г.

2.10.Финансов и експлоатационен лизинг

2.10.1.Финансов лизинг

През отчетния период дружеството не е било получател по договори за финансов лизинг.

2.10.2.Оперативен лизинг

През отчетния период „Балтимор ” ООД не е било получател по договори за оперативен лизинг.

2.11.Задължения към персонала и осигурителни предприятия.

Задълженията към персонала са текущи и включват чистата сума на неизплатените задължения за декември 2015 година.

2.12.Търговски и други задължения

Търговските и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури/цена на придобиване/, която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Дружеството няма просрочени задължения към 31.12.2015г.

2.13. Данъчни задължения и данъци за възстановяване

Данъчните задължения на дружеството в размер на 15 796.35 лв. се формират от:

ДОД	305,40 лв.
Корпоративен данък за 2015г.	15 490,95 лв.

2.14.Дивидент

През 2015 година не е вземано решение за разпределяне на дивидент.

2.15.Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за текущо начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надежно да се измерят. През 2014 година дружеството реализира приходи в лева както следва:

Лихви от предоставени заеми	439 778, 01 лв.
Приходи от продажба на дълготрайни активи	5 000 лв.
Приходи от получени застрахователни обезщетения	10 000 лв.
Приходи от лихви по банкови сметки	505,56 лв
Общо приходи:	455 283, 57 лв

2.16. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за текущо начисляване, съпоставимост на приходите и разходите и независимо от датата на плащането им.

2.17. Финансови приходи и разходи

Признати като финансов разход са разходите за обслужване и преводи по банкови сметки, а за финансов приход приходите от лихви по разплащателните сметки.

2.18. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2015 година дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба в размер на 25 990,95 лв.

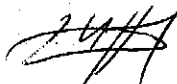
2.19. Събития след датата на баланса

В дружеството не са настъпили коригиращи и некоригиращи събития след датата на годишния финансов отчет, които следва да бъдат оповестени или отразени в годишния финансов отчет.

2.20. Годишните финансови отчети на дружеството подлежат на задължителен независим финансов одит.

16.03.2016г.

Съставител:


/ Д. Пенева /

Управител:


/ К. Шаламанов /



Приложение №1 към СС1
 КОНСОЛИДИРАН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
 на "БАЛТИМОР" ООД
 към 31.12.2015г.

Булстат:175275709

АКТИВ			ПАСИВ		
N: РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума в хил.лв.		N: РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума в хил.лв.	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I Записан капитал	55	55
I Нематериални активи			II Премии от емисии	0	
1 Продукти от развойна дейност			III Резерв от последващи оценки		
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	318	95	IV Резерви		
3 Търговска репутация	-528	44	1 Законови резерви		
4 Предост. аванси и немат. активи в процес на изграждане	263	278	2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
5 Други НДМА	266	290	3 Преоценъчен резерв		
Общо за група I:	319	707	4 Други резерви		
II Дълготрайни материални активи (ДМА)			Общо за група IV:		
1 Земи и сгради	7 100	1159	V Натрупана печалба (загуба) от минали години		
в т.ч.: - земи	405	385	в т.ч.: - неразпределена печалба	520	468
- сгради	6695	774	-непокрита загуба		
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	4915	2210	Общо за група V:	520	468
3 Транспортни средства	484	575	VI Текуща печалба (загуба)	764	603
4 Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	0	8265	VII Собствен к-л,непринадлежащ на групата		
5 Биологични активи	13	49	1 Основен капитал	68	67
6 Други ДМА	641	464	2 Резерви	1654	1440
Общо за група II:	13153	12722	в т.ч.-Законови резерви	24	23
III Дългосрочни финансови активи			-Преоценъчен резерв	115	113
1 Акции и дялове в предприятия от група			-Други резерви	1515	1304
2 Предоставени заеми,свързани с асоц.и смесени предприятия	0	0	3 Натрупана печалба (загуба) от минали години	-3	1
3 Други заеми	35	48	в т.ч.: - неразпределена печалба	0	1
Общо за група III:	35	48	-непокрита загуба		
IV Активи по отсрочени данъци	5	10	4 Текуща печалба (загуба)	176	183
Общо за раздел B:	13512	13487	Общо за група VII	1895	1691
B ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			B ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
I Материални запаси			Общо за раздел A:	3234	2817
1 Суровини и материали	2161	1319	2 Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2 Незавършено производство	78	78	Провизии за данъци		
3 Продукция и стоки	2525	1578	в т.ч.: - отсрочени данъци		
в т.ч.: - продукция	2525	1575	Други провизии и сходни задължения		
- стоки	0	3	Общо за раздел B:	0	0
4 Производствени аванси	203	337	1 ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
5 Други материални запаси			Задължения към нефинансови предприятия	0	
Общо за група I:	4967	3312	в т.ч.: - до 1 година		
II Вземания			- над 1 година	0	
1 Вземания от клиенти и доставчици	2020	1533	Задължения към финансови предприятия	4286	4337
в т.ч.: - над 1 година			в т.ч.: - до 1 година	1194	1059
2 Вземания от предприятия от групата	0	0	- над 1 година	3092	3278
в т.ч.: - над 1 година			Получени аванси	28	67
3 Текущи данъчни вземания	64	266	в т.ч.: -до 1 година	28	67
в т.ч.: - над 1 година			- над 1 година		
2 Други вземания	136	122	Задължения към доставчици	1282	972
в т.ч.: - над 1 година			в т.ч.: - до 1 година	1282	972
Общо за група II:	2220	1921	- над 1 година		
III Инвестиции			Задължения към предприятия от групата	11157	11040
IV Парични средства			в т.ч.: - до 1 година	117	0
1 Парични средства в брой	7	24	- над 1 година	11040	11040
2 Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	608	1496	Данъчни задължения	35	45
3 Други парични средства	8	9	в т.ч.: - до 1 година	35	45
Общо за група IV:	623	1529	- над 1 година		
Общо за раздел B:	7810	6762	Задължения към персонала	124	93
Г Разходи за бъдещи периоди	29	35	в т.ч.: - до 1 година	124	93
			- над 1 година		
			Осигурителни задължения	46	36
			в т.ч.: - до 1 година	46	36
			- над 1 година		
			Други задължения	299	304
			в т.ч.: - до 1 година	199	128
			- над 1 година	100	176
			Общо за раздел B:	17257	16894
			в т.ч.: - до 1 година	3025	2400
			- над 1 година	14232	14494
			ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
			в т.ч.: - финансираня	860	573
			- приходи за бъдещи периоди		
			Общо за раздел Г:	860	573
Сума на актива: (A+B+Г)	21351	20284	Сума на пасива: (A+B+В+Г)	21351	20284

Дата: 27.05.2016г.

Съставител

Д.Пенева



И.Шаламанов

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за приходите и разходите
на "Балтимор"ООД ,гр.София
за периода 01.01.2015г. - 31.12.2015г.

N:	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума в хил.лв.		N:	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума в хил.лв.	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
A	РАЗХОДИ			B	ПРИХОДИ		
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено произв.	-1041	387	1	Нетни приходи от продажби:	13 059	10 467
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги	10 177	6 976		в т. ч.: а. продукция	12 930	10 321
	в т.ч.: а. суровини и материали	7 490	5 051		б. стоки	0	0
	б. външни услуги	2687	1925		в. услуги	18	58
3	Разходи за персонала	1777	1429		г. други	111	88
	в т.ч.: а. разходи за възнаграждения	1422	1191	2	Увеличение на запасите от продукция и незавр.производство	0	53
	б. разходи за осигуровки	355	238	3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	31	0
4	Разходи за амортизации и обезценка	815	452	4	Други приходи	42	23
	в т.ч.: а. разходи за амортизации и обезценка на ДМА и КА	815	371		в т.ч.: - приходи от финансиране	27	0
	в т.ч.: - разходи за амортизации	815	371		Общо приходи от оперативната дейност: (1+2+3+4)	13 132	10 549
5	Други разходи	228	409	5	Приходи от участие в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
	в т.ч.: а. балансова стойност на продадените активи	20	67		в т.ч.: - приходи от участие в предприятия от групата		
	б. провизии			6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като натекущи активи		
	б. други	206	240		в т.ч.: - приходи от участие в предприятия от групата		
	Общо разходи за оперативната дейност: (1+2+3+4+5)	11 956	9 653	7	Други лихви и финансови приходи	37	13
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	0	2		в т.ч.: а. приходи от предприятия от групата		
	в т.ч.: - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	2		б. положителна разлика от операции с финансови активи	0	36
7	Разходи за лихви и други финансови разходи:	181	29		г. приходи от лихви		0
	в т.ч.: а. разходи, свързани с предприятия от групата	0	3		д. други		
	б. отрицателни разлики от операции с финансови активи	42	9	8	Общо финансови приходи:	37	13
	в т.ч.: а. разходи за лихви	127	7		ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА: (1+2+3+4+5)	13 169	10 556
	г. други	12	9	9	ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
	Общо финансови разходи: (6+7)	181	31	10	Извънредни приходи		
	ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (1+2+3+4+5+6)	12 137	9 684		ОБЩО ПРИХОДИ: (1+2+3+4+5+6)	13 169	10 556
8	ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	1032	872	11	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)		
9	Извънредни разходи				в т.ч. Загуба за контролното участие		
	ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	12 137	9 753		в т.ч. Загуба, не принадлежаща на групата		
10	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	1032	872				
11	Разходи за данъци	92	86				
	в т.ч. Разходи за данъци от печалбата	61	70				
12	в т.ч. Корекция на данъка от временни разлики	5	-1				
13	ПЕЧАЛБА след данъчно облагане (10-11)	940	786				
	в т.ч. Печалба за контролното участие	764	603				
	в т.ч. Печалба не принадлежаща на групата	176	183				
	ВСИЧКО: (Общо разходи + 11+13)	13 169	10 556		ВСИЧКО: (Общо приходи + 11)	13 169	10 556

Дата:27.05.2016г.

Съставител:

Д.Пенева

Управител:

К.Шаламанов

0379

Димитър
Лулчев

Регистриран одитор



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ за собствения капитал на "БАЛТИМОР"ООД за 2015 година

Сума (в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Р е з е р в и					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба (загуба)	Собствен капитал който не принадлежи на групата	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпр. печалба	Непокр. загуба					
б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11		
Салдо в началото на отчетния период	55	-	-	-	-	-	-	468	-	603	1 691	2 817		
Промени в счетоводната политика														
Грешки														
Салдо след промени в сч. полит. и грешки	55	-	-	-	-	-	-	468	-	603	1 691	2 817		
Изменение за с/ка на собствениците	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в т.ч. - увеличение														
- намаление														
Финансов резултат за текущия период														
Разпределение на печалбата										764	176	940		
в т.ч. за резерви												-		
Покриване на загуба												-		
Последващи оценки на активи и пасиви												-		
в т.ч. - увеличение												-		
- намаление												-		
Други изменения в собствения капитал								52		(603)	28	(523)		
Салдо към края на отчетния период	55	-	-	-	-	-	-	520	-	764	1 895	3 234		
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятията в чужбина														
Собствен капитал към края на отчетния период	55	-	-	-	-	-	-	520	-	764	1 895	3 234		

Сума (в хил. лв.)

Дата: 27.05.2016г.

Съставител:

Д. Пенева

Управител:

К. Шаламанов



0379 Димитър
Пулчев
Регистриран одитор

КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "БАЛТИМОР" ООД
за 2015г

Сума (в хил. лв.)

№	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
A	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	13854	11326	2 528	12256	8135	4 121
2	Парични потоци, свързани с краткоср. фин. активи, държани за търгов. цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1629	(1 629)		1352	(1 352)
2	Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		12	(12)	1	9	(8)
4	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		4	(4)	4	2	2
5	Платени и възстановени данъци от печалбата		80	(80)		83	(83)
5	Плащания при разпр. на печалбата						
6	Др. парични потоци от основна дейност	9	133	(124)	9	148	(139)
	Всичко парични потоци от осн. дейност (A)	13863	13184	679	12270	9729	2 541
B	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с дълготр. активи	62	1354	(1 292)	20	9542	(9 522)
2	Парични потоци, свързани с кратко-срочни финансови активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
4	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
2	Други парични потоци от инв. дейност						
	Всичко парични потоци от инв. дейност (B)	62	1354	(1 292)	20	9542	(9 522)

Мярка: Хил. лв.

	Наименование на паричните потоци	0			0		
		постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
B	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-	0		-
1	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
2	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1593	1631	(38)	6011	0	6 011
3	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		429	(429)	0	0	-
3	Плащания на задължения по лизинг. договори		139	(139)		68	(68)
4	Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
5	Др. парични потоци от финанс. дейност	313		313	514		514
	Всичко парични потоци от фин. дейност (B)	1906	2199	(293)	6525	68	6 467
Г	Изменение на паричните средства през периода (A + B + B)	15831	16737	(906)	18815	19339	(524)
Д	Парични средства в началото на периода			1 529			2 053
Е	Парични средства в края на периода			623			1 529

0379 **ЛИМИТЪР**
Лулчев
Регистриран одитор

Дата: 27.05.2016г.

Съставител:

Д. Пенёва

Управител:

К. Шапманов



КОНСОЛИДИРАНА СПРАВКА

[illegible]

Accession Number: 27,05,2015

1000

2161001 23 mg C₁₀H₁₆O₂ 1.0

APPENDIX

RECEIVED



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ КОНСОЛИДИРАНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ на "БАЛТИМОР" ООД, гр.София към 31.12.2015г.

1. Сведения за учредяването и регистрацията

"БАЛТИМОР" ЕООД е регистрирано на 25.04.2007 г. в СГС по Ф.Д. №6345/2007г. с ЕИК 175275709 със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. "Златен рог" № 20-22, ет.6.

Едноличен собственик на капитала от 50 000 лв. от учредяването на дружеството до 27.01.2014г. е „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС Ел Ел Си“, САПЗ със седалище и адрес на управление: Вашингтон окръг Колумбия 20009 Кънектикът Авеню Северозапад №1666 офис STE 222.

С решение на едноличния собственик на капитала от 22.10.2013г., публикувано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 27.01.2014г., БАЛТИМОР ХОЛДИНГС Ел Ел Си продава 400 дружествени дяла от капитала на БАЛТИМОР ЕООД на А СТАРТ 2000 ЕООД, ЕИК по Булстат 130377773, с адрес: гр. София, ул. Златен рог №20, ет.6.

От 27.01.2014г. „БАЛТИМОР“ ЕООД продължава да съществува като дружество с ограничена отговорност с двама съдружници- БАЛТИМОР ХОЛДИНГС ЛПС с участие от 100 дружествени дяла в капитала на дружеството и А СТАРТ 2000 ЕООД с участие от 400 дружествени дяла в капитала на дружеството.

„БАЛТИМОР“ ООД е вписано в Търговския регистър- Агенция по вписванията на 02.04.2009г. Дружеството се представлява от Константин Димитров Шаламанов-Управител.

Предприятието е с предмет на дейност: Инвестиции в парфюмерийно-козметичната индустрия и предоставяне на кредити.

Към 31.12.2015г. „БАЛТИМОР“ ООД притежава 74,64% от капитала на „ЛАВЕНА“ АД, гр. Шумен, вписано в регистъра на Булстат под № 837066835 и представлявано от Константин Димитров Шаламанов.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Дружеството-майка води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Индивидуалния сметкоплан на дружеството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, приети с ПМС №46 от 21.03.2005г./ДВ,бр.30/2005г. Дъщерното дружество Лавена АД прилага Международните счетоводни стандарти. Към 31.12.2015г. МСС включват Международните счетоводни стандарти, Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), Тълкуванията на Постоянния комитет за разяснения и Тълкуванията на Комитета за разяснения на МСФО, одобрени от Комитетата по Международни счетоводни стандарти/КМСС/,които

ефективно са в сила от 01 януари 2011 година и които са приети от Комисията на Европейския съюз.

За текущата година групата дружества са приели всички нови и/или ревизирани стандарти/СМСС/ и респективно от Комитета за разяснения на МСФО, които са били уместни за тяхната дейност.

От възприемането на тези стандарти и/или тълкувания, в сила за годишни периоди започващи на 1 януари 2015 година, не са настъпили промени в счетоводната политика на дружествата.

Настоящият консолидиран годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържането пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен консолидиран баланс.

Групата дружества осъществяват счетоводството си на основата на документалната обосновааност на стопанските операции и факти, като спазват изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Текущото счетоводно отчитане се организира по реда, определен в Закона за счетоводството и утвърден от ръководствата на предприятията индивидуален сметкоплан.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, модифицирана в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви.

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

2.2. Фактори на финансовите рискове

Дейността на групата дружества е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по кредити и кредитни периоди предоставяни на клиентите.

2.2.1. Валутен риск

Групата дружества осъществяват дейността си приоритетно в България, но понастоящем са изложени на риск от курсови разлики поради това, че продават в чуждестранна валута и съхраняват част от паричните си средства във валута. Ръководствата строго наблюдават и вземат мерки за избягването на негативни последици от промените във валутните курсове.

2.2.2. Лихви по банкови кредити

За текущата си дейност дружеството- майка използва безлихвен кредит от „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС ЕлЕлСи“, САЩ.

2.2.3. Ликвидност

Ръководствата на групата дружества поддържат достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на необходимата ликвидност.

2.3. Нетекущи материални активи

Нетекущите материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера с начислената амортизация и евентуалните загуби от обезценки.

С последващите разходи, свързани с отделен материален нетекущ актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно групата да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

В съответствие със СС36 Обезценка на активи и МСС 36 Обезценка на активи ръководствата са извършили преглед на всички значими нетекущи материални активи към 31.12.2015 година с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност и процедурите по намаляване на тази стойност, когато тя превишава тяхната възстановима стойност.

Групата предприятия са възприели нетекущите материални активи да се представят съгласно СС 16 Дълготрайни активи и МСС 16 Имоти, машини, съоръжения и оборудване по препоръчителния подход- цена на придобиване без всички натрупани амортизации, както и натрупаните загуби от обезценка на активите.

В групата е възприет стойностен праг за отчитане на нетекущите материални активи 700 лв., който се прилага за придобитите нетекущи /дълготрайни/ материални и нематериални активи след 01.01.2008г. При изваждане от употреба на нетекущите материални активи е възприето те да се отписват по балансова стойност и възникналата печалба или загуба от този акт да се признава в консолидирания баланс за текущия период.

2.4. Нетекущи нематериални активи

Нетекущите нематериални активи е възприето да се представят съгласно СС38 Нематериални активи и МСС38 Нематериални активи по препоръчителния подход- цена на придобиване, намалена с начислената амортизация, както и евентуално признатата загуба от обезценка.

2.5. Инвестиции

Инвестициите е възприето да се оценяват по цена на придобиване, тъй като не се търгуват на борсата и ръководството не разполага с надеждна информация за справедливата им стойност и не счита, че тя се различава съществено от отчетната им стойност.

2.6. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на средно претеглената цена.

Себестойността на продукцията се определя от стойността на употребените материали, разходите за преработка и другите разходи, свързани с производството на съответната продукция.

В себестойността на произведената продукция не се включват административните, финансовите, извънредните разходи и разходите по продажбите. Тези разходи се отчитат като текущи в периода, в който са направени.

Общопроизводствените разходи за взаимосвързана продукция се разпределят между основните продукти съобразно справедливата /продажната/ стойност на видовете продукти или услуги на базата на предварително разработени коефициенти. Страничните продукти се оценяват по нетна реализуема стойност, която се отчислява от стойността на основния продукт.

Разпределянето на променливите общопроизводствени разходи за всеки произвеждан продукт се извършва на база реално вложен труд.

Към 31 декември 2014 година ръководствата на дружествата в групата са извършили тест за евентуална обезценка по нетната продажна стойност на материалните запаси.

2.7. Вземания

Вземанията в лева е възприето да се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015г.

2.8. Парични средства

Паричните средства в лева се оценяват по номиналната им стойност. При придобиването на чуждестранна валута е възприето да се прилага обменният курс на БНБ към датата на получаването им. Възникналите през годината и в края на годината курсови разлики се отчитат като текущи разходи/приходи. В консолидирания баланс тя се представя по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2015 година. За целите на съставянето на консолидирания отчет за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и каса.

2.9. Основен капитал

Основният капитал се представя по неговата номинална стойност. Към 31.12.2015г. внесеният напълно основен капитал е 55 000 лв. Единственият собственик на капитала е „БАЛГИМОР ХОЛДИНГС ЕлЕдСи“, САЩ със седалище и адрес на управление: Вашингтон окръг Колумбия 20009 Кънектикът Авеню Северозапад №1666 офис STE 222.

2.10. Задължения

Задълженията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези депоминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БИВ към 31.12.2015г.

2.11. Провизии

Провизии се признават при наличието на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.

2.12. Амортизация и обесценка на нетекущите активи

Амортизацията на нетекущите активи /материални и нематериални/ в групата са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, на база полезния живот на активите, определен от ръководствата на дружествата както следва:

Земи	Не се амортизират
Сгради	25-30 години
Съоръжения	3-25 години
Машини и оборудване	3-10 години
Офис обзавеждане	6-7 години
Транспортни средства	10 години
Автомобили	5 години
Компютърна техника	5 години
Програмни продукти	5 години
Патенти и лицензи	4-5 години
Трайни насаждения	10-20 години

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

2.13. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите е възприето да се начисляват 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 съобразно ИСС2 Материални запаси и СС18 Приходи. Приходите и разходите в чуждестранна валута е възприето да се посочват по централния курс на БИВ към датата на начисляването им.

2.14. Данъчно обложение

Съгласно българското данъчно законодателство групата дружества дължат данък върху печалбата в размер на 10% върху данъчната печалба. Данъчните временни разлики възникват, когато приходи или разходи са признати за данъчни цели в година, различна от годината на счетоводното им отчитане. В резултат на тях се представят и активите и пасивите по отсрочени данъци. Същите намират отражение в консолидирания отчет за приходите и разходите и по годишните данъчни декларации.

3. Инвестиции, налични за продажба

Наименование	Годината завършваща на			
	31.12.2015г.		31.12.2014г.	
	%	Хил.лв.	%	Хил.лв.
Лавена-АД-гр.Шумен	74,64	199	75,02	200

Дружеството майка притежава дялове в „ЛАВЕНА“ АД, които ръководството е класифицирано като инвестиции, отчетени по метода на собствения капитал, тъй като не смята да се освобождава от тях в обозримо бъдеще. През годината не е получило дивиденд от своите инвестиции.

4. Материални запаси

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г.	31.12.2014г.
	Хил. лв.	Хил. лв.
Готова продукция	2525	1575
Стоки за продажба	0	3
Незавършено производство	78	78
Суровини	1009	610
Амбалажи	1046	584
Други	106	125
Общо	4764	2975

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на среднопретеглената цена.

5. Търговски и други вземания

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015 г.	31.12.2014г.
	хил. лв.	хил. лв.
Текущи в т.ч.:		
Вземания от клиенти	2020	1533

Обезценка	-	-
Вземания от клиенти, нетно	2020	1533
Съдебни вземания	135	122
Обезценка	-	-
Съдебни вземания, нетно	-	-
Вземания от свързани предприятия	-	-
Други вземания	1	-
Общо търговски и други вземания:		1655
Данъчни вземания в т.ч.	64	266
Вземания по /ОДС	64	266
Разчети с митници	-	-
Общо текущи вземания	2220	1921

6. Парижни средства

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил.лв.	31.12.2014г. Хил.лв.
Парижни средства в лева	7	1391
Парижни средства в чуждестранна валута	616	138
Общо	623	1529

7. Заемн и други нетекущи задължения

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил.лв.	31.12.2014г. Хил.лв.
Нетекущи задължения		
Кредити от свързани предприятия	11040	11040
Банкови заеми	100	3278
По лизинг	3092	176
Финансирания	-	-
Общо	14232	14494
Текущи задължения		
Банкови заеми	1194	1059
Текуща част на финансиранията	29	7
Кредити от свързани предприятия	117	-
По лизинг	109	114
Общо	1449	1180

Дружеството-майка ползва безплатен заем от „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС Ед Ел Си“, САЩ в размер на 5 645 хил. евро по легова равностойност 11 040 хил. лв. През 2014 година групата предприятия са били наематели по лизингови договори-финансови, сумата на задълженията по които е 209 х.лв.

8. Правителствени дарения

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил.лв.	31.12.2014г. Хил.лв.
Наличност към 01 януари 2015 година	573	65
Начислени през годината	294	515
Освободени през годината	(7)	(7)
Наличност към 31 декември 2015 година	860	573

Правителствените дарения са свързани с преотстъпени корпоративни данъци на дъщерното дружество „Лавена“ АД, обвързани с условие за инвестиране в дълготрайни активи, амортизацията от които се признава като дарения освободени през годината и тази част намира отражение в Отчета за приходите и разходите.

9. Отсрочени данъци

В дъщерното дружество „Лавена“ АД са признати отсрочени данъчни пасиви по балансовия метод на задълженията, на базата на сравняването на счетоводните и данъчните стойности на следните активи и пасиви:

Видове отсрочени данъчни активи/пасиви	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил.лв.	31.12.2014г. Хил.лв.
Отсрочени данъчни активи		
- от неизползвани отпуски	4	3
- от слаба капитализация	-	3
- от доходи по ЗДДФЛ	2	-
- от загуби за пренасяне	-	4
Нето отсрочени данъчни активи	6	10
Отсрочени данъчни пасиви		
-преоценка на биологични активи	(1)	-
Нето отсрочени данъчни пасиви	-	-

10. Търговски и други задължения

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил.лв.	31.12.2014г. Хил.лв.
Задължения към доставчици	1282	972
Задължения към предприятия от група	117	-
Получени аванси	28	67
Задължения към персонала	124	93
Задължения към социалното осигуряване	46	36
ДДС за внасяне	-	-
Задължение за други данъци	35	45
Други кредитори	199	128

Текуща част от лизинговите задължения	1194	1059
Общо:	3025	2400

11. Приходи от продължаващи дейности

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил. лв.	31.12.2014г. Хил. лв.
Продажба на готова продукция	12930	10321
Продажба на стоки	0	0
Предоставени услуги	18	58
Приходи от продажби -общо	12948	10379
Други приходи	153	111
В т.ч. от: продажба на ДМА	46	5
продажба на МЗ	50	61
исели		-
аренди		-
други	13	22
финансирания	27	23
Общо	13101	10490

12. Балансова стойност на продадените активи /без продукция/

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил. лв.	31.12.2014г. Хил. лв.
Стоки		-
Материали	(6)	(64)
Дълготрайни активи	(14)	(3)
Общо	(20)	(67)

13. Разходи за суровини и материали

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил. лв.	31.12.2014г. Хил. лв.
Горива и смазочни материали	(90)	(123)
Разходи за суровини	(5010)	(3185)
Разходи за амбалаж	(2003)	(1443)
Резервни части	(29)	(33)
Рекламни материали	(61)	(52)
Други	(297)	(215)
Общо	(7490)	(5051)

14. Разходи за външни услуги

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил. лв.	31.12.2014г. Хил. лв.
Суми по договор с подизпълнителя	(1605)	(778)
Плат транспорт	(345)	(346)
Застраховки	(68)	(112)
Данъци и такси	(97)	(95)
Съобщителни услуги	(38)	(21)
Ремонт и поддръжка	(78)	(26)
Реклама	(325)	(457)
Паеми	(111)	(29)
Консултантски дейности	(13)	(44)
Други	(7)	(17)
Общо	(2687)	(1925)

15. Разходи за персонал

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил. лв.	31.12.2014г. Хил. лв.
Разходи за заплати	(1385)	(1173)
Разходи за социално осигуряване	(355)	(234)
Начисления за отпуски	(37)	(22)
В т.ч. за социално осигуряване	(7)	(4)
Общо	(1777)	(1429)

16. Други разходи

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил. лв.	31.12.2014г. Хил. лв.
Отписани вземания		(21)
Дарения	(11)	(14)
Присъдени вземания	-	-
Представителни и изножения	(58)	(35)
Разходи за командировки	(54)	(62)
Обезщетения по КТ	(11)	(3)
Разходи за брак	(16)	(52)
Разходи за реклама	(14)	(15)
Глоби и неустойки	(2)	(9)
Други разходи	(40)	(29)
Общо	(206)	(240)

17. Финансови приходи /разходи/ и финансиране

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил.лв.	31.12.2014г. Хил.лв.
Финансови приходи/разходи/		
Разходи за лихви	(127)	(7)
Приходи от курсови разлики	36	12
Разходи от курсови разлики	(42)	(9)
Банкови такси	(12)	(9)
Общо	(145)	(13)

18. Данък върху печалбата

Наименование	Годината завършваща на	
	31.12.2015г. Хил.лв.	31.12.2014г. Хил.лв.
Текущ данъчен разход	(87)	(87)
Разход по отсрочени данъци нетно	(5)	1
Разход за данък върху печалбата	(92)	(86)

19. Дивиденди

Едноличният собственик на капитала не е взел решение за разпределение на дивиденди.

20. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързани лица в групата са:

„ДИАБЕНА“ АД - дъщерно дружество;

„ДИАБЕНА АГРО“ ЕООД- дъщерно дружество

„ДИАБЕНА МЪРЧАНДАЙЗИНГ“ ЕООД- дъщерно дружество

„А СТАРТ 2000“ ЕООД- едноличен собственик

Дружеството- майка ползва безлихвен заем от „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС“ Ег Ег Ст, САЩ, който към 31.12.2015г е оценен на 5645 хил. EUR по легова равностойност 11 040 хил. лв.

Към 31.12.2015г. дружеството- майка има вземания по предоставени заеми от дъщерното дружество „ДИАБЕНА“ АД в размер на 6611 хил.лв.

21. Условни активи и условни задължения

Към 31 декември 2015 година в дружеството майка и дъщерните дружества не са заведени условни активи и пасиви.

22. Поети ангажименти

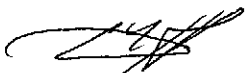
Към 31 декември 2015 година в групата дружества, освен посочените по-горе ангажименти към кредитори, са поети договорени ангажименти за производство и реализация.

23. Събития след датата на баланса

След датата на консолидиранния отчет за финансовото състояние (баланса) не са настъпили събития подлежащи на оповестяване.

Дата на съставяне: 27.05.2016г.

Съставител:


/Димитрийка Тенева /

Управител:


/Константин Шаламанов/



ГОДИШЕН КОНСОЛИДИРАН ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА БАЛТИМОР ООД за 2015 година

(Съгласно изискванията на чл.33, ал. 3 от Закона за счетоводството)

I. Развитие и резултати на дружеството

1. Описание на дейността на дружеството

„Балтимор“ ООД е регистрирано на 25.04.2007г. със седалище : гр.София. Предприятието е с предмет на дейност: инвестиции в парфюмерийно-козметичната индустрия и предоставяне на кредити. Дружеството притежава в инвестиционния си портфейл едно дъщерно дружество:

- „Лавена“ АД със седалище гр.Шумен, което има над 50 годишна традиция в областта на производството и търговията с етерични масла и козметика.

През 2015г. бе въведена в експлоатация новата производствена и складова сграда на Лавена АД с приемни и административни зони. Инвестицията е с обща РЗИ от 8502 кв.м. Новата сграда е разположена на площадката на Лавена АД и е предназначена да отговори на новите, по-високи международни стандарти за производство, съхранение и експедиция на козметични продукти.

През 2015г. Лавена АД завърши изпълнението по сключения през 2014г. договор за безвъзмездна финансова помощ № BG161PO003-2.3.02-0466-C0001 с Министерство на икономиката и енергетиката по Процедура BG161PO003-2.3.02: Енергийна ефективност и зелена икономика. След извършена проверка на финалния отчет по договора бе установено, че всички предвидени дейности са извършени в срок и заложените цели са постигнати. Договарящият орган верифицира изцяло общия размер на проекта в размер на 1582 хил.лева без ДДС, в т.ч. 791 хил.лв. одобрена безвъзмездна финансова помощ.

2. Резултати от дейността и финансово състояние на групата

През отчетната 2015г. „Балтимор“ ООД отчита консолидирана печалба след данъчно облагане в размер на 940 хил.лв., при консолидирана печалба за 2014 година 786 хил.лв. Годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството е изготвен съгласно Националните счетоводни стандарти.

Икономически показатели на групата, хил.лв

Показатели	2015г.	2014г.
Общо нетни приходи от продажби	13059	10520
Общо разходи по икономически елементи	(11956)	(9653)
Финансови приходи	37	13
Финансови разходи	(181)	(31)
Общо приходи от дейността	13169	10556
Общо разходи за дейността	(12137)	(9684)
Извънредни приходи	0	0
Извънредни разходи	0	0
Общо приходи	13169	10556
Общо разходи	(12137)	(9684)
Счетоводна загуба/печалба	1032	872
Разходи за данъци	(92)	(86)
Четен финансов резултат	940	786

Общите нетни приходи от продажби на предприятията в групата за 2015 година са 13 059 хил. лева при отчетени за 2014 година 10 520 хил.лева. Върху размера на приходите на групата предприятия най-голямо влияние имат приходите от продажба на продукция. Техният размер заема 99% от общите приходи за 2015г. Данните показват устойчивост на величината на приходите в условията на финансова криза. Общите разходи от дейността на групата предприятия са нарастнали от 9684 хил.лв през 2014г. на 12137 хил.лв. през 2015г. Разходите по икономически елементи на предприятията в групата през 2015г са в размер на 11956 хил.лв. спрямо разходите по икономически елементи на дружествата през 2014г., които са в размер на 9653 хил.лв. Най-голям дял в разходите по икономически елементи имат суровините и материалите на стойност 7490 хил.лв, които представляват 58% от разходите по икономически елементи в групата.

Структурата на пасива на баланса към 31.12.2015г. е както следва:

/хил.лева/

	2015г.	%	2014г.	%	Изменение
1. Собствен капитал в т.ч.	3234	16%	2817	14%	417
Записан капитал	55	2%	55	2%	-
Натрупана печалба/загуба от минали години	520	16%	468	17%	52
Премии от емисии	-	-	-	-	-
Текуща печалба/загуба	764	24%	603	21%	161

Собствен капитал,непринадлежащ на групата	1895	58%	1691	60%	204
2. Дългосрочни задължения	14232	69%	14494	74%	-262
3. Краткосрочни задължения	3025	15%	2400	12%	625
Общо собствен капитал и пасиви	20491	100%	19711	100%	780

Анализът на структурата на пасивите на групата показва, че относителният дял на собствения капитал спрямо общия размер на финансовите източници е 16% към 31.12.2015г. спрямо 14% към 31.12.2014г. В абсолютен размер собствения капитал се е увеличил през 2015 година спрямо 2014 година с 417 хил.лева, което се дължи на реализирана печалба на дружествата през 2015г.

В стойностно изражение привлеченият капитал се е увеличил с 363 хил. лева. Средства за обезпечаване на дейността на групата дружества във връзка с изграждане на нова производствена и складова сграда с приемни и административни зони са осигурени със заем от „БАЛТИМОР ХОЛДИНГС ДЛС“ САЩ, както и заем от ОББ АД , които позволяват дружествата да посрещат своевременно текущите падежи на задълженията си към доставчици и дават възможност за развитие на козметичното производство, така че да се генерират печалби през следващите години.

Структурата на актива на баланса към 31.12.2015г. е както следва:

/хил.лева/

	2015г.	%	2014г.	%	Изменение
1. Нетекущи активи, в т.ч.	13512	63%	13487	67%	25
Имоти,машини и оборудване	13153	97%	12722	94%	431
Нематериални активи	319	3%	707	5%	-388
Инвестиции	0	0%	0	0%	0
Активи по отсрочени данъци	5	0%	10	0%	-5
Търговски вземания	0	0%	0	0%	0
Дългосрочни финансови активи	35	0%	48	1%	-13
2. Текущи активи ,в т.ч.	7810	37%	6762	33%	1048
Материални запаси	4967	64%	3312	49%	1655
Вземания	2220	28%	1921	28%	299
Налични средства	623	8%	1529	23%	-906
Общо активи	21322	100%	20249	100%	1073

През 2015г. активите на дружествата нарастват с 1073 хил. лева спрямо 2014 година. В стойностно изражение нетекущите активи за 2015 година са се

увеличили с 25 хил.лева спрямо 2014 година. Това се дължи на строителството на новата производствена и складова сграда с приемни и административни зони и обновлението на производствените мощности по Процедура BG161PO003-2.3.02 : "Енергийна ефективност и зелена икономика". През 2015 г. активите на предприятията в групата се увеличават с 1286 хил. лева спрямо 31.12.2014 година. Относителният дял на текущите активи от общите активи намалява от 65% към 31.12.2014г. на 62% към 31.12.2015г.

Текущите активи са се увеличили с 1048 хил.лева спрямо 2014 година. Най-голям дял от текущите активи 64% заемат материалните запаси, които са се увеличили с 1655хил.лв. в сравнение с 31.12.2014 година. Това се дължи на увеличения обем на производството. Вземанията заемат 28% от текущите активи и са се увеличили с 299 хил.лева спрямо тези през 2014 година, което е свързано с по-голямата реализация на продукцията на дъщерното дружество Лавена АД.

4. Финансови показатели на групата за 2015 година

Структурата на капитала и цялата финансова дейност е свързана с ликвидността на предприятията в групата. Ликвидността изразява способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да посреща своите платежни задължения към доставчици, кредитори, персонал, бюджета и други задължения. Материалните запаси, текущите вземания, наличните парични средства и текущите задължения определят съответните коефициенти на ликвидност. За подобряване на тези коефициенти от съществено значение е намаляването на текущите задължения. Коефициентът за ефективност на разходите се определя от съотношението на общо приходи към общо разходи. Коефициентът на задлъжнялост отразява отношението на общо задълженията към общо капитала на дружеството. Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

№	Показатели	Към 31.12.2015г.	Към 31.12.2014г.	Към 31.12.2013г.
	Рентабилност:			
1.	Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0,059	0,057	0,071
2.	Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0,571	0,536	0,673
3.	Коеф. на рентабилност на пасивите	0,044	0,036	0,062
4.	Коеф. на рентабилност на активите	0,036	0,030	0,050
	Ефективност:			
1.	Коеф. на ефективност на разходите	1,085	1,090	1,074
2.	Коеф. на ефективност на приходите	0,922	0,917	0,931
	Ликвидност:			
1.	Коеф. на обща ликвидност	2,582	2,818	13,131

2.	Коеф. на бърза ликвидност	0,940	1,438	6,619
3.	Коеф. на незабавна ликвидност	0,940	1,438	6,619
4.	Коеф. на абсолютна ликвидност	0,206	0,637	3,509
Финансова автономност:				
1.	Коеф. финансова автономност	0,187	0,055	0,092
2.	Коеф. на задлъжнялост	0,813	0,945	0,648

II. Допълнителна информация към годишния доклад за дейността

1. Стойностно изражение на основните категории продукти

Общите приходи от продажби през 2015 година на предприятията в групата са 13 059 хил.лв., при отчетени за 2014г. 10 467 хил.лв. Общите приходи са се увеличили с 2592 хил.лв., което представлява увеличение от 25%.

Нетните приходи от продажба на готова продукция на дъщерното дружество Лавена АД през 2015г. са 12 930 хил.лева, при реализирани 10 321 хил.лв. през същия период на 2014г. Приходите от продукция са се увеличили с 2609 хил.лв., което представлява увеличение от 25%. Продължава тенденцията на нарастване на приходите от продажби на козметични продукти, като козметиката занайва определящия си дял в структурата на приходите на компанията.

Структура на общите приходи от продажби на групата предприятия в хил.лева

Приходи от дейността	2014г.	2015г.	2015г./2014г., %
Продукция	10321	12930	25%
Стоки	0	0	0%
Услуги	58	18	- 31%
Други	88	111	26%
Общо приходи, хил.лв.	10467	13059	25%

Увеличените продажби на козметични продукти са резултат на последователната политика за разширяване и укрепване на пазарните позиции на вътрешния и международния пазар, увеличение на продуктового портфолио и увеличаване на износа. Увеличените продажби на козметични продукти се дължат на поставения акцент върху разработване на нови продукти при бебешката и детската козметика, както и на много нови продукти в масовия сегмент.

Маркетинговият план на дъщерното дружество Лавена АД през 2015г. продължава да е изцяло подчинен на активна комуникация с крайния потребител на марката Бочко. През 2015 г. дружеството продължава да налага марка козметична серия Матернеа, чрез която предлага специализирана грижа за кожата през бременността и след раждане.

В началото на 2015 година Лавена АД лансира новата си марка My Rose- бяла козметика с натурален екстракт от българска роза Damascena.

Лавена АД създаде серия Footprim- грижа за кожата на краката.

През 2015г. Лавена АД развива активна външно-търговска дейност, която е насочена към укрепване на контактите с клиенти, с които фирмата има дългогодишни отношения, както и към активно търсене и реализиране на продажби към нови за фирмата клиенти. Увеличени са продажбите на козметични продукти на външни пазари на дружеството- Русия, страни от ЕС и други.

2. Сключени големи сделки от съществено значение за дейността

През 2015 година няма сключени значими сделки за предприятията в групата, които да са извън обичайната им основна дейност.

3. Сделки, сключени между дружеството и свързани лица, сделки извън обичайната дейност и сделки, отклоняващи се съществено от пазарните условия.

Към 31.12.2015г. дружеството-майка е предоставило на „Лавена“ АД 6 611 хил.лв по договори за заем.

Към 31.12.2015г. дружеството-майка е получило от „Балтимор Холдингс“ Ел Ел Си дългосрочен заем в размер на 5645 хил. евро с левова равностойност 11 040 хил. лева.

Дружествата от групата не са сключвали сделки, отклоняващи се съществено от пазарните условия.

4. Събития и показатели с необичаен за емитента характер, имащи влияние върху дейността на предприятията в групата

През 2015 година няма сключени значими сделки и извършени събития за предприятията в групата, които да са извън обичайната им основна дейност.

5. Сделки, водени извънбалансово

През 2015г. не са сключвани сделки, водени извънбалансово.

6. Дялови участия на „Балтимор“ ООД и основни инвестиции в страната и чужбина

Към 31.12.2015г. дялът на „Балтимор“ ООД в основния капитал на дъщерното дружество „Лавена“ АД е 74,64 %.

7. Сключените от „Балтимор“ ООД договори за заем в качеството им на заемополучатели и предоставените гаранции по тях

Съгласно Протоколно решение на „Балтимор Холдингс ЛИС“ от 16.01.2014г. „Балтимор Холдингс ЛИС“ предоставя на „Балтимор“ ООД допълнителен дългосрочен финансов заем във връзка с изграждане на нова производствена и складова сграда с приемни и административни зони. Заемът е обезпечен с активите, в които е инвестиран. Размерът на заема към 31.12.2015г. е 5645 хил. евро.

8. Сключените от „Балтимор“ ООД договори за заем в качеството на заемодател и предоставените гаранции от тях.

Дъщерното дружество „Лавена“ АД има сключен договор за заем с „Балтимор“ ООД в размер до 3 500 000 евро. Усвоената част от заема е в размер на 2 750 000 евро. Сроктът на погасяване на заема е 14.12.2018г. Договорената лихва по заема е в размер на 7%.

9. Информация относно сключените от дъщерното дружество „Лавена“ АД договори за заем

„Лавена“ АД сключи Договор за банков инвестиционен кредит в размер на 2 045 хил. евро с годишна лихва 3M EURIBOR плус надбавка 3 пункта годишно. Кредитът е със срок на погасяване 25.12.2018г. Кредитът се предоставя за финансиране до 53% от разходите без ДДС за изграждане на нова производствена и складова сграда с приемни и административни зони. За обезпечаване на посоченото вземане, в полза на банката-кредитор е учредена договорна ипотека върху недвижимите имоти, собственост на Лавена АД, находящи се в гр. Шумен, Промислена зона.

„Лавена“ АД сключи нов Договор за банков инвестиционен кредит в размер на 424 000 евро с банков кредитор. Кредитът е със срок на погасяване 25.07.2018г. Договорът се предоставя с цел финансиране на одобрен инвестиционен проект по ОП „Развитие на Конкурентноспособността на Българската икономика 2007- 2013“, Мярка BG161PO003-2.3.02 „Енергийна ефективност и зелена икономика „ на основание подписан Договор за безвъзмездна финансова помощ с Министерство на Икономиката и Енергетиката и Лавена АД № BG161PO003-2.3.02-0466-C0001г.

За обезпечаване на вземането на банковия кредит по отпуснатия кредит и издадената банкова гаранция Лавена АД се учреди залог на машини и оборудване, предмет на проекта, залог на субсидията по проекта и залог на вземанията на дружеството по реда на ЗДФО.

Лавена АД сключи Договор за издаване на банкова гаранция и предоставяне на банков кредит под условие с цел издаване на банкова гаранция за Авансово плащане в размер на 514 279.71 лева, представляваща 65% от субсидия по одобрен проект по ОП „ Развитие на конкурентоспособността на българската икономика 2007-2013“, Мярка BG161PO003-2.3.02 „Енергийна ефективност и зелена икономика“. Срокът на валидност на банковата гаранция е 18 месеца от датата на издаването.

Лавена АД сключи нов договор за заем с дружество Delta Sales Corporation, Hong Kong под формата на кредитна линия за финансиране на лавандуловата кампания. През 2015г. заемът е в размер на 500 000 евро със срок на погасяване 20 октомври 2015г и годишна лихва 2,3%, платима в края на договора за ефективно използваната сума, за съответните дни. През м.октомври 2015г. остатъкът от вземането на Delta Sales Corporation в размер на 400 000 евро беше прехвърлено към дружество New House Corporation, Marshall islands като срокът на договора за заем беше удължен до 20 октомври 2016г. при запазване на останалите параметри на по договора непроменени.

10. Анализ на съотношението между постигнатите финансови резултати, отразени във финансовия отчет за финансовата година и по-рано публикувани прогнози за тези резултати.

Няма такъв анализ.

11. Описание на основните рискове и несигурности, пред които са изправени групата предприятия.

В хода на обичайната си стопанска дейност предприятията в групата могат да бъдат изложени на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, ликвиден риск и кредитен риск.

ВАЛУТЕН РИСК

Дейността на дружеството-майка се осъществява само в България, като 17% от продукцията на дъщерното дружество „Лавена“ АД се продава извън

страната. Ръководството строго наблюдава и взема мерки за избягване на негативни последици от промените във валутните курсове.

ЛИКВИДЕН РИСК

Действията на предприятията в групата по отношение на управлението на ликвидността са насочени към това да имат достатъчно ликвидност, така че задълженията да бъдат покрити в срок, съгласно договорените срокове, без да се пораждат загуби или да се застрашава имиджа им. Те се опитват да поддържат оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност.

КРЕДИТЕН РИСК

Във връзка с изграждането на нова производствена и складова сграда на дъщерното дружество „Лавена“ АД и сключените от него договори за инвестиционен и целеви кредит, групата предприятия са изложени на по-високи нива на кредитен риск, което е видно от повишението в разходите за лихви за 2015г спрямо 2014г.

Дружеството- майка извършва своята инвестиционна дейност като използва безлихвен заем от Балтимор Холдингс ЛПС, което не поражда кредитен риск.

В своята основна дейност дъщерното дружество „Лавена“ АД работи с търговците на едро, търговските вериги и аптечните складове на отложено плащане, което поражда рискове по отношение на ритмичното постъпване на парични средства в случай на неспазване на договорения период на стокен кредит. Съгласно прилаганата политика от групата дружества отсрочени плащания/продажби на кредит/се предлагат само на клиенти, които имат дългогодишна история на търговско сътрудничество с дружествата, добро финансово състояние и липса на нарушения при спазването на кредитните условия. От своя страна предприятията в групата ползват кредитни периоди, предоставени им от техните доставчици. Рискове по отношение на ритмичното постъпване на парични средства води до невъзможност за изпълняване ангажименти на дружествата към доставчиците. Това налага ползването на заеми за покриване на нуждите на фирмата от оборотни средства.

12. Оценка на възможностите за реализация на инвестиционните намерения

През 2015 година предприятията в групата са осъществявали инвестиционната си програма чрез привлечен капитал като по този начин са обезпечавали нуждите си от оборотни средства.

Паричен поток от видове дейност, хил.лв.	2013г.	2014г.	2015г.
Парична наличност в началото на периода	2237	2053	1529
Нетен паричен поток от основната дейност	-662	2541	679
Нетен паричен поток от инвестиционната дейност	(1401)	(9522)	(1292)
Нетен паричен поток от финансовата дейност	1879	6457	(293)
Изменение на паричните средства	-184	-524	-906
Парична наличност в края на периода	2053	1529	623

През 2015г. нетният поток от финансова дейност е отрицателна величина, което се дължи на плащането на лихви по усвоените кредити от групата предприятия. Нетният паричен поток от инвестиционна дейност е с отрицателна величина в резултат на закупуване на активи, инвестиране на средства в сгради, машини и оборудване, с което ще се подобри финансовия резултат на дружеството през следващи периоди.

13. Настъпили промени през отчетния период в основните принципи на управление на „Балтимор“ ООД

Няма настъпили промени в принципите за управление на дружеството.

14. Висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10% от собствения му капитал

Дружеството няма висящи съдебни, административни и арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер на 10 на сто от собствения му капитал.

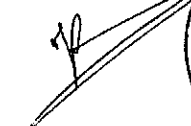
III. Насоки за развитие и перспективи

Основни приоритетни направления в развитието на предприятията в групата са :

- Увеличаване на пазарния дял в категорията „Детска и бебешка козметика“, където марката „Бочко“ е лидер по продажби сред потребителите от таргет групата

- Налагане на новата козметична серия Матернеа, осигуряваща специализирана грижа за кожата през бременността и след раждане.
- Налагане на новата козметична серия Bebble, предназначена за експортния пазар, осигуряваща грижа и здраве за бебето.
- Налагане на новата козметична серия Footprim, предназначена за експортния пазар.
- Разработване и налагане на нови за фирмата марки чрез създаване и внедряване на нови серии козметични продукти, разширявайки портфолиото на дружеството.
- Оптимизиране на разходите за реализация и стремеж за укрепване и разширяване пазарните позиции на дружеството, както на вътрешния, така и на външния пазар.
- Непрекъснато подобряване качеството на произвежданите продукти
- Въвеждане в експлоатация на новата производствена и складова сграда и новите машини и съоръжения за производство на козметични кремове и емулсии и паста за зъби в съответствие с изискванията на GMP.
- Намаляване на разходите в себестойността на всички продукти за постигане на конкурентна цена, съчетана с гарантирано високо качество.
- Създаване на нови лавандулови насаждения

УПРАВИТЕЛ:


/К.Шаламанов/



Д.Е.С. ДИМИТЪР АНГЕЛОВ ЛУЛЧЕВ

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР РЕГ. N0379

гр.Пловдив, ул."Брезовска" N34 тел.032/907900, факс 907920 e-mail:audit.lulchev@gmail.com

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

**ДО Съдружниците на
„БАЛТИМОР” ООД
гр. СОФИЯ**

Ние извършихме одит на приложения консолидиран финансов отчет на “БАЛТИМОР” ООД (Групата), включващ счетоводния баланс към 31 Декември 2015 г., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в капитала, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този консолидиран финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този консолидиран финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко консолидираният финансов отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията,

представени във консолидирания финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на консолидирания финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във консолидирания финансов отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение консолидираният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Групата към 31 декември 2015 г., както и нейните финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството на Република България, ние се запознахме с годишния консолидиран доклад на ръководството за дейността на Групата за отчетната 2015 г. Този доклад за дейността не е част от консолидирания финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от ръководството на Групата. Историческата финансова информация, представена в годишния консолидиран доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията представена и оповестена в консолидирания финансов отчет на Групата към 31.12.2015 г.

Регистриран одитор

20 Юни 2016

гр.Пловдив

България

