СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Роял Парк Банско" ООД

към 31.12.2015 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност	-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	-	-
3. Търговска репутация	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-
Общо за група I :	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	5 966	6 208
- земи	584	584
- сгради	5 382	5 624
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-
3. Транспортни средства	-	-
4. Съоръжения и други	22	
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-
Общо за група II :	**5 988**	**6 208**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	-	-
6. Други заеми	-	-
7. Изкупени собствени акции	-	-
8. Вземания по договори за финансов лизинг	-	-
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	6	11
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**5 994**	**6 219**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	-	-
2. Незавършено производство	-	-
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-
- продукция	-	-
- стоки	-	-
4. Предоставени аванси	-	-
Общо за група I:	**0**	**0**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	-	2
2. Вземания от предприятия от група	-	-
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-
4. Вземания от свързани лица	-	-
5. Данъци за възстановяване	6	4
6. Съдебни и/или присъдени вземания	-	-
7. Други вземания	-	
Общо за група II:	**6**	**6**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-
2. Изкупени собствени акции	-	-
3. Други инвестиции	-	-
4. Вземания по договори за финансов лизинг	-	-
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	4	12
- в безсрочни сметки (депозити)	102	-
- блокирани	-	-
Общо за група IV:	**106**	**12**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**112**	**18**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.	1	-
до 1 година	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**6 107**	**6 237**

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5 110	5 110
II. Премии от емисии	-	-
III. Резерв от последващи оценки	-	-
IV. Резерви		
1. Законови резерви	-	-
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	-	-
3. Резерв съгласно учредителен акт.	-	-
4. Допълнителни резерви	-	-
Общо за група IV :	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в		
- неразпределена печалба	-	-
- непокрита загуба	(218)	(93)
Общо за група V :	**-218**	**-93**
VI. Текуща печалба (загуба)	-68	-127
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**4 824**	**4 890**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
2. Отсрочени данъци	-	-
3. Други провизии и сходни задължения	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**0**	**0**
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
3. Получени аванси, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**858**	**1 084**
до 1 година	858	1 084
над 1 година	-	-
5. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
6. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
7. Други задължения, в т.ч.:	**425**	**263**
до 1 година	107	63
над 1 година	318	200
- към персонала, в т.ч.:	**1**	**1**
до 1 година	1	1
над 1 година	-	-
- осигурителни задължения, в т.ч.:	**1**	**2**
до 1 година	1	2
над 1 година	-	-
- данъчни задължения, в т.ч.:	**92**	**57**
до 1 година	92	57
над 1 година	-	-
- финансов лизинг, в т.ч.:	**0**	**0**
до 1 година	-	-
над 1 година	-	-
- по заеми, в т.ч.:	**226**	**112**
до 1 година	9	4
над 1 година	217	108
- други, в т.ч.:	**105**	**93**
до 1 година	4	-
над 1 година	101	93
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**1 283**	**1 347**
до 1 година	**965**	**1 147**
над 1 година	**318**	**200**
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	**0**	**0**
- финансирания в т.ч.	-	-
до 1 година	-	-
- приходи за бъдещи периоди в т.ч.	-	-
до 1 година	-	-
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**6 107**	**6 237**

Дата: 17.03.2016г.

Съставител: Мария Иванова

Ръководител: Елена Кръстева

РОЯЛ ПАРК БАНСКО ООД

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Роял Парк Банско" ООД

за периода от 01.1.2015 г. до 31.12.2015 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./ Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**277**	**232**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**111**	99	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	69	57	б) стоки	-	-
б) външни услуги	42	42	в) услуги	277	232
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**13**	**13**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
а) разходи за възнаграждения	11	11	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	4. Други приходи, в т.ч.:	33	-
- осигуровки, свързани с пенсии	-	-	- приходи от финансирания	-	-
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**243**	**242**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**310**	**232**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	243	242	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- разходи за амортизация	243	242	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
- разходи от обезценка	-	-	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	- приходи от предприятия от група	-	-
5. Отчетна стойност на продадени стоки	-	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	-
6. Други разходи, в т.ч.:	-	-	а) приходи от лихви	-	-
а) балансова стойност на продадените активи	-	-	б) положителни разлики от операции с финансови акти	-	-
б) провизии	-	-	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5+6)	**367**	**354**	а) други финансови приходи	-	-
7. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	-	-	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**1**	**0**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	**Общо приходи от дейността**	**311**	**232**
8. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**7**	**4**	8. Загуба от обичайна дейност	63	126
а) разходи за лихви	6	4	9. Извънредни приходи	-	-
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**311**	**232**
в) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	63	126
г) други финансови разходи	1		11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	**68**	**127**
Общо финансови разходи (7+8)	7	4			
Общо разходи за дейността	374	358			
9. Печалба от обичайна дейност	-	-			
10. Извънредни разходи	-	-			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+10)	374	358			
11. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-	-			
12. Разходи за данъци от печалбата	**5**	**1**			
- текущ данък от печалбата	-	-			
- изменение в отсрочени данъци	5	1			
13. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
14. Печалба (10 - 11 - 12)	**0**	**0**			
Всичко (Общо разходи + 12 + 13 + 14)	**379**	**359**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**379**	**359**

Дата: 17.03.2016г.

Съставител: Мария Иванова

Ръководител: Елена Кръстева

РОЯЛ ПАРК БАНСКО ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО ЗА 2015 г.
„РОЯЛ ПАРК БАНСКО" ООД

Дружеството изготвя и представя своя ГФО на база на НСФОМСП на основание чл. 22, т. 6 от Закона за счетоводството.

Информацията, предоставена в ГФО отчет отговаря на изискванията за разбираемост, уместност, надеждност, сравнимост, независимост на отделните отчетни периоди, стойностна връзка между началната и крайна информация. Същата представя вярно и честно имущественото и финансово състояние на дружеството. Настоящият ГФО е изготвен при спазване на изискванията на чл.26, ал.4 от Закона за счетоводството и т. 26.1-26-6 от СС1-Представяне на финансовите отчети.

Капитал на дружеството

Основният капитал на дружеството е в размер на 5 109 680 лв, внесен изцяло .

Съдружници в дружеството са :

1. Елена Кръстева Атанасова – 10 лв.
2. Лиляна Маринчева Райкова – 5 109 670 лв.

За отчетния период няма разпределян дивидент.

Годишни счетоводни отчети

Предприятието изготвя годишен баланс в двустранна форма, съгласно Приложение № 1 към СС1.

Отчетът за приходите и разходите се изготвя в двустранна форма, съгласно Приложение № 3 към СС1.

Дълготрайни активи

Като Дълготрайни активи в предприятието се завеждат Активите, които отговарят на критериите, посочени в СС 16 и са със стойност на придобиване над 700 лв. Дълготрайните материални активи се оценяват в ГФО по препоръчителния подход от СС 16 – цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и евентуалната обезценка на активите. Дълготрайните Активи се амортизират по линейния метод. През отчетния период дружеството няма придобити ДА. До края на отчетната година не са извършвани последващи разходи, с които да е увеличена балансовата стойност на наличните активи.Отчетените разходи за амортизация към 31.12.2014 г. са на стойност 222 хил.лв.

Материални запаси

Материалните запаси се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, включваща покупната цена и всички разходи във връзка с придобиването им. При изразходването им същите се отписват по средно претеглена стойност, изчислена за конкретния месец в съответствие с изискванията на СС2- Отчитане на стоково-материалните запаси. През 2015 г. дружеството няма материални запаси.

Вземания

Към 31.12.2015 г. дружеството има вземания от клиенти и ДДС за възстановяване.

Задължения

Към 31.12.2015 г. дружеството има дългосрочни задължения по получени парични заеми в размер на 218 хил.лв. Задължения към персонала за възнаграждение и осигуровки в размер на 2 хил.лв.

Доходи на персонала

През отчетния период има отчетени разходи за възнаграждения и осигуровки на персонал по ДУК в размер на 11 хил.лв.

Парични средства

Паричните средства и еквиваленти в лева се оценяват по номинална стойност, а паричните средства и еквиваленти в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 г.

Ежемесечно се извършва преоценка на паричните средства, вземанията и задълженията в чуждестранна валута по заключителния месечен курс на БНБ за съответната валута.

Към 31.12.2015 г. паричните средства на „Роял Парк Банско" ООД са в размер на 106 хил. лв.

Сделките в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се осчетоводяват, съгласно изискванията на СС21. Паричните средства в чуждестранна валута се оценяват по курса на БНБ в края на всеки месец, а останалите парични позиции, деноминирани в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31 декември. За 2015 г. дружеството има извършвани сделки в чуждестранна валута от банкови операции. За същия период няма задължения по търговски заеми в чуждестранна валута.

Признаване на приходи и разходи

Признаване на приходите се извършва според СС 18-Приходи и при спазване на принципите за текущо начисляване, съпоставимост между приходите и разходите и независимост на отделните отчетни периоди.

Разходите се признават във финансовия отчет на база на връзката им с приходите.

Разходите за застраховки, абонаментна поддръжка и други подобни разходи за бъдещи периоди се разсрочват пропорционално през периодите, за които се отнасят.

Фундаментални грешки

Отчитането и отразяването на фундаментални грешки става въз основа на изискванията на СС 8-Нетни печалби или загуби, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика, като се използва допустимия алтернативен подход при отчитане на същите.

През 2015 г. дружеството няма установени фундаментални грешки.

Свързани лица

През периода 01.01-31.12.2015 г. дружеството няма взаимоотношения със свързани лица. Няма задължения към свързани лица.

Обезценка на активи

През отчетния период не са отчетени загуби от обезценка на активи.

Изменения в прилаганите методи за оценка активите и пасивите – няма изменения спрямо предходния отчетен период.

Събития, настъпили след датата на ГФО

Няма настъпили важни и значителни за дейността на дружеството събития след датата на годишния финансов отчет.

17.03.2016г

Управител:.....
Елена Иванова

Съставител:.....
Мария Иванова