

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ЛАТЕВ ГРУП 2012" ЕООД ГР. ДИМИТРОВГРАД
Към 31.12.2016 год.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			<i>I. Записан капитал</i>		
<i>I. Нематериални активи</i>			<i>II. Премии от емисии</i>		
1. Продукти от развойна дейност			<i>III. Резерв от последващи оценки</i>		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			<i>IV. Резерви</i>		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:	0	0
-земи			<i>V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>		
-сгради			-неразпределена печалба	55	45
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			-непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	4	5	Общо за група V:	55	45
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			<i>VI. Текуща печалба (загуба)</i>	20	14
Общо за група II:	4	5	Общо за раздел А:	75	59
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			-отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност _____ хил.лв.	X	X	до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
<i>IV. Отсрочени данъци</i>			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за раздел Б:	4	5	до 1 година	50	50
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	50	50
<i>I. Материални запаси</i>			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	94	88	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки	94	88	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	94	88	до 1 година		

а	1	2	а	1	2
II. Вземания					
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	3	2	8. Други задължения	11	11
над 1 година			до 1 година	11	11
Общо за група II:	3	4	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	5	6
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	5	6
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност _____ хил. лв.	X	X	- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
3. Други инвестиции			до 1 година	2	2
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	4	3
- в брой	26	15	до 1 година	4	3
- в безсрочни сметки (депозит)	9	8	над 1 година		
Общо за група IV:	35	23	Общо за раздел В, в т.ч.:	61	61
Общо за група В:	132	115	до 1 година	61	61
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в .ч.		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	136	120	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	136	120

Дата: 10.02.2017 г.

Съставител:

Виктор Янев

Ръководител:



ОТЧЕТ
за приходите и разходите (двустранен)
на "ЛАТЕВ ГРУП 2012" ЕООД ГР. ДИМИТРОВГРАД
Към 31.12.2016 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2289	1797
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	54	39	а) Продукция		
а) суровини и материали	36	27	б) Стоки	2285	1797
б) външни услуги	18	12	в) Услуги	4	
3. Разходи за персонала	110	99	2. Увеличение от запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	93	84	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	17	15	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии		7	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	1	1	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	2289	1797
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- разходи за амортизации	1	1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	2095	1637	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	2095	1637	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	2260	1776	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	7	6			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	7	6			
8. Печалба от обичайна дейност	22	15	8. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	2267	1782	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	2289	1797
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	22	15	9. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата	2	1			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9-10-11)	20	14	10. Загуба (9+ред 10 и 11 от Раздел А)		
Всичко (Общо разходи +10+11+12)	2289	1797	Всичко (Общо приходи +10)	2289	1797

Дата: 10.02.2017 г.

Съставител:

Виктор Янев

Ръководител:



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "ЛАТЕВ ГРУП 2012" ЕООД ГР. ДИМИТРОВГРАД
Към 31.12.2016 год.

(ХИЛ. ЛВ.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2748	2588	160	2152	2049	103
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		112	-112		102	-102
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		6	-6		13	-13
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	-3		4	-4
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност		26	-26		15	-15
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2748	2735	13	2152	2183	-31
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		1	-1
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	1	-1
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	3	4	-1	50		50
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	3	4	-1	50	0	50
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2751	2739	12	2202	2184	18
Д. Парични средства в началото на периода	х	х	23	х	х	5
Е. Парични средства в края на периода	х	х	35	х	х	23

Дата: 10.02.2017 г.

Съставител:
Виктор Янев

Ръководител:
Златко Латеv



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ЛАТЕВ ГРУП 2012" ЕООД ГР. ДИМИТРОВГРАД
Към 31.12.2016 год.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Финансов резултат от минали години					
								Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
а	1	2	3	4	5	7	8	9	10				
1. Салдо в началото на отчетния период		*				59			59				
2. Промени в счетоводната политика									0				
3. Грешки									0				
4. Салдо след промяна в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	59	0	0	59				
5. Изменения за сметка на собствениците, в.ч.:									0				
увеличение									0				
намаление									0				
6. Финансов резултат за текущия период									0				
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:								20	20				
за дивиденди									0				
8. Покриване на загуба									0				
9. Последващи оценки на активи и пасиви									0				
увеличение									0				
намаление									0				
10. Други изменения на собствения капитал						-4			0				
11. Салдо към края на отчетния период	0	0	0	0	0	55	0	20	75				
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+-12)	0	0	0	0	0	55	0	20	75				

Дата: 10.02.2017 г.

Съставител:
Виктор Янев

Ръководител:



СПРАВКА за нетекущите (дълготрайните) активи
Към 31.12.2016 год.
На „ЛАТЕВ ГРУП 2012“ЕООД

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценен а стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценен а амортизация в края на периода	Балансова стойност края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляние		вначалото на периода	начислено през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляние		
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност							0							0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи							0							0	0
3. Търговска репутация							0							0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане							0							0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч. земи							0							0	0
сгради							0							0	0
2. Машини, произв. оборудване и апаратура							0							0	0
3. Съоръжения и други	8			8			8	3	1		4			4	4
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане							0							0	0
Общо за група II	8	0	0	8	0	0	8	3	1	0	4	0	0	4	4
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група							0							0	0
2. Предоставени заеми на предпр. от група							0							0	0
3. Акции и дялове в асоциир. и смесени пр.							0							0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия							0							0	0
5. Дългосрочни инвестиции							0							0	0
6. Други заеми							0							0	0
7. Изкупени собствени акции							0							0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци							0							0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	8	0	0	8	0	0	8	3	1	0	4	0	0	4	4

Дата: 10.02.2017 г.

Съставител:
Виктор ЯневРъководител:
Златко Лазев

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2016

1. Учредяване и регистрация

„ЛАТЕВ ГРУП 2012“ЕООД е дружество с ограничена отговорност, вписано в Агенция по вписванията на 20.06.2012г. със седалище и адрес на управление Димитровград ул. "Сливница" 8-Б-8. Дружеството се управлява от управител. Предметът на дейност на дружеството е свързан с търговия на дребно с хранителни стоки.

2. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Приложими стандарти при изготвяне на финансовите отчети са Националните счетоводни стандарти (НСС). Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива стойност, както това е посочено на съответните места. Всички данни за 2016 и за 2015 са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

2.2 Сравнителни данни

Сравнителната информация е за предходната 2015 година и е съпоставима с данните за текущата 2016 година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на счетоводните стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

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

2.4.2. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване, увеличена с полагащите се надценка и ДДС, прилагайки метода „цена на дребно“. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена. В края на годината те се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

2.4.3. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2016 г. и са намалени с начислената обезценка за несъбираеми и трудносъбираеми вземания.

2.4.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани, в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2016. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.4.5. Краткосрочните и дългосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2016.

2.5. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните норми:

Стопански инвентар

15%

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

2.6. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани 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.

2.7. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2016 година дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба. През предходната година дружеството е дължало корпоративен данък в размер на 10 %.

3. Дълготрайни материални активи, съгласно приложение № 5 от СС1

4. Дълготрайни нематериални активи, съгласно приложение № 5 от СС1

5. Материални запаси

	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Материали	-	-
Стоки	94	88
Готова продукция	-	-
Незавършено производство	-	-

6. Вземания

	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Вземания от клиенти	-	2
Обезценка на вземанията	-	-
Вземания от клиенти, нетно	-	2
Вземания по предоставени аванси	-	-
Вземания по корпоративен данък	3	-
Други вземания	-	2
Общо	3	4

7. Парични средства

	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Парични средства в лева	35	23
Парични средства в чуждестранна валута	-	-
Общо	35	23

8. Текущи пасиви

	31.12.2016 г.	31.12.2015 г.
Задължения към доставчици	-	-
Текуща част от краткосрочен банков заем	50	50
Задължения към персонала	5	6
Задължения към социалното осигуряване	2	2
Задължения за ДДС	4	2
Задължения за корпоративен данък	-	1
Други задължения	-	-
Общо	61	61

9. Приходи от дейността

	2016 г.	2015 г.
Продажба на готова продукция	-	-
Продажба на стоки за препродажба	2285	1797
Предоставени услуги	4	-
Общо	2289	1797

10. Разходи за персонала

	2016 г.	2015 г.
Разходи за заплати	93	84
Разходи за осигуровки	17	15
Общо	110	99

11. Дивиденти

През годината не са разпределяни дивиденти.

12. Събития след датата на баланса

През периода 31.12.2016 г. до датата на съставяне на настоящия отчет – 10.02.2017 г. не са настъпили събития водещи до необходимост от извършване на корекции или оповестявания.

Управител :
/ Златко Латев /

