„Национални Архиви Корп.“ ООД ЕИК 175099086

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За 2016 година

Управител: Карлос Алберто Мена Кастильо

Главен счетоводител: Неделя Георгиева Христова

Адрес на управление: **с.Равно поле**
Индустриална зона

Дата на съставяне: **28.03.2017 г.**

БАЛАНС
на
„Национални Архиви Корп.“ ООД ЕИК 175099086

към 31 декември 2016 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума *(хил. лева)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. *Нематериални активи*		
активи	33	16
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		4
Общо за група I.	33	20
III. *Дълготрайни материални активи*		
Машини, производствено оборудване и апаратура	3	1
Съоръжения и други	117	84
Общо за група III.	120	85
IV. *Дългосрочни финансови активи*		
Дългосрочни инвестиции, включително инвестиционни имоти		13
Общо за група IV.		13
Общо за раздел "А"	153	118
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. *Материални запаси*		
Суровини и материали	13	6
Общо за група I.	13	6
II. *Вземания*		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	97	88
- над 1 година	6	2
Други вземания, в т.ч	31	22
- над 1 година	2	2
Общо за група II.	128	110
III. *Парични средства, в т.ч.*		
- в брой	9	31
- в безсрочни сметки (депозити)	160	110
Общо за група III.	169	141
Общо за раздел "Б"	310	257
В. Разходи за бъдещи периоди	3	3
Сума на актива (А+Б+В)	**466**	**378**

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума *(хил. лева)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. *Записан капитал*	5	5
II. *Резерви*		
Други резерви	10	
Общо за група II.	10	
III. *Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч*		
- неразпределена печалба	200	77
Общо за група III.	200	77
IV. *Текуща печалба (загуба)*	149	165
Общо за раздел "А"	364	247
Б. Задължения		
Получени аванси, в т.ч.	4	4
- до 1 година	4	4
Задължения към доставчици, в т.ч.	19	10
- до 1 година	19	10
Други задължения, в т.ч.	50	91
- до 1 година	50	91
- Към персонала в т.ч.	28	17
-- до 1 година	28	17
- Осигурителни задължения, в т.ч.	7	5
-- до 1 година	7	5
- Данъчни задължения, в т.ч.	14	18
-- до 1 година	14	18
Общо за раздел "Б"	73	105
- до 1 година	73	105
В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	29	26
- приходи за бъдещи периоди	29	26
Сума на пасива (А+Б+В)	**466**	**378**

Дата на съставяне: 28.03.2017 година

Ръководител: Карлос Алоерто Мена Кастильо
/Трите имена/

Съставител: Неделя Г. Христова
/Трите имена/

Приложение№ 2 към СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

„Национални Архиви Корп.“ ООД ЕИК 175099086

За 2016 година

Наименование на приходите и разходите	Сума *(хил. лева)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. *Разходи за оперативна дейност*		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	286	263
а) суровини и материали	59	52
б) външни услуги	227	211
2. Разходи за персонала, в т.ч.	302	223
а) разходи за възнаграждения	254	184
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	48	39
- осигуровки, свързани с пенсии	25	19
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	33	27
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	33	27
- разходи за амортизация	33	27
4. Други разходи, в т.ч.	4	6
а) балансова стойност на продадените активи	1	1
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	625	519
II. *Финансови разходи*		
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	1	1
Общо финансови разходи (5)	1	1
6. Печалба от обичайна дейност	166	183
Общо разходи (1+2+3+4+5)	626	520
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	166	183
8. Разходи за данъци от печалбата	17	18
9. Печалба (9-8)	149	165
Всичко (Общо разходи +8+9)	**792**	**703**

Наименование на приходите и разходите	Сума *(хил. лева)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. *Нетни приходи от продажби на:*		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	789	695
а) услуги	789	695
2. Други приходи, в т.ч.	3	8
Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	792	703
Общо приходи (1+2)	792	703
Всичко (Общо приходи)	**792**	**703**

Дата на съставяне: 28.03.2017 година

Ръководител: Карлос Алберто Мена Кастильо
/1рите имена/

Съставител:Неделя І. Христова
/1рите имена/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на

„Национални Архиви Корп.“ ООД ЕИК 175099086

За 2016 година

(хил. лева)

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	942	315	627	792	287	505
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		287	(287)		221	(221)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни		91	(91)		111	(111)
Платени и възстановени данъци от печалбата		21	(21)		15	(15)
Други парични потоци от основна дейност	15	121	(106)		102	(102)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	957	835	122	792	736	56
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		93	(93)		59	(59)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		93	(93)		59	(59)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		1	(1)		1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	957	929	28	792	796	(4)
Д. Парични средства в началото на периода			141			145
Е. Парични средства в края на периода			169			141

Дата на съставяне: 28.03.2017 година

Ръководител: Карлос Албертo Мена Кастильо

Съставител:Неделя Георгиева Христова

Приложение№ 4 към СС

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
„Национални Архиви Корп.“ ООД ЕИК 175099086

За 2016 година

(хил. лева)

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 особствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							242			247
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							242			247
3. Финансов резултат за текущия период										149	149
4. Разпределения на печалбата, в т.ч.								(42)			(42)
- за дивиденти								(42)			(42)
5. Салдо към края на отчетния период	5						10	200		149	364
6. Собствен капитал към края на отчетния период (5)	5						10	200		149	364

Дата на съставяне: 28.03.2017 година

Ръководител:Карлос Алберто Мена Кастильо

Съставител:Неделя Георгиева Христова

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
на
„Национални Архиви Корп.“ ООД ЕИК 175099086
0

към 31 декември 2016 година

(хил. лева)

Показатели	на стойност на нетекущите (дълготрайните) а				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация							Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Последваща оценка		а амортизация в края на периода	
												Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
				(1+2-3)			*(4+5-6)*				*(8+9-10)*				(7-14)
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лизенции, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи	56	23		79			79	40	6		46			46	33
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група I	56	23		79			79	40	6		46			46	33
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.															
- земи								x	x	x	x	x	x	x	
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	10	3		13			13	9	1		10			10	3
3. Съоръжения и други	243	68		311			311	168	26		194			194	117
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	4		4												
Общо за група II	257	71	4	324			324	177	27		204			204	120
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
2. Предоставени заеми на предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
5. Дългосрочни инвестиции, вкл.инвестиционни имоти	13		13					x	x	x	x	x	x	x	
6. Други заеми								x	x	x	x	x	x	x	
7. Изкупени собствени акции								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група III	13		13					x	x	x	x	x	x	x	
IV. Отсрочени данъци								x	x	x	x	x	x	x	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV+V)	326	94	17	403			403	217	33		250			250	153

Дата на съставяне: 28.03.2017 година

Ръководител: Карлос Алберто Мена Кастильо
/Трите имена/

Съставител: Неделя Георгиева Христова
/Трите имен

“ НАЦИОНАЛНИ АРХИВИ КОРП. ” ООД

П Р И Л О Ж Е Н И Е

към

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2016 година

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"Национални Архиви Корп. " ООД е търговско дружество, регистрирано в България с адрес на управление: с.Равно поле, общ. Елин Пелин, Индустриална зона .

Съдебната регистрация на дружеството е по ф.д. № 6787/2006г., с решение на Софийски градски съд- Фирмено отделение.

ЕИК 175099086

1.1.Собственост и управление

Регистрираният и внесен капитал на дружеството възлиза на 5000 лв.
Дяловете се притежават от :

1. Карлос Алберто Мена Кастильо – 90 %
2. Димитър Стрезиславов Андреев – 10 %

Дружеството се управлява и представлява от управителя.

Карлос Алберто Мена Кастильо

1.2. Резюме на дейността

Предметът на дейност на дружеството през отчетния период е обработка на данни, хостинг и подобни дейности, в т.ч съхранение и обработка на документи и др.

Дружеството се финансира от собствени средства.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Годишният финансов отчет за 2016 г. е изготвен и при спазване на счетоводните принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост между отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Текущото счетоводно отчитане се осъществява на основата на документална обоснованост на стопанските операции, сделки и процеси. По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на този финансов отчет. Тя е прилагана последователно за всички представени години. През текущата година на дружеството не се е наложило да направи промени в счетоводната си политика.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Всички данни във финансовия отчет за 2016 г. и сравнителната информация за 2015 г. са представени в хиляди левове.

2.2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Разходите за придобити активи под тази стойност, които по своята същност са дълготрайни, са отчетени като текущи разходи за периода на извършването им.Дълготрайните материални активи първоначално са заведени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и преките разходи по придобиването. Последващото им оценяване е по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка.

Разходите за поддръжка и ремонт, свързани с използването на актива, се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите за периода, в който са извършени.Амортизацията на дълготрайните материални активи се определя с използването на линейния метод. Земята не се амортизира. Временно изведените от употреба активи не се амортизират. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Срокът на полезно използване на отделните активи и съответните амортизационни норми са определени както следва за следните групи активи:

Активи	Годишна амортизационна норма (в %)
▪ Сгради	4 %
▪ Машини и оборудване	30 %
▪ Компютърна техника	50 %
▪ Автомобили	25 %
▪ Офис обзавеждане	15 %
▪ ДНМА с ограничен срок на ползване съгл. договорни отношения	100/бр. години на правното ограничение

Наличните ДМА по отчетна стойност и набраната амортизация са видни в приложената Справка за нетекущите (дълготрайни) активи към.31.12.2016 г.

2.3. Дълготрайни Нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Външно създадените нематериални активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена/вкл. мита и невъзстановими данъци/ и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение.След първоначалното признаване като актив всеки отделен нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се определя с използването на линейния метод. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Срокът на полезно използване на отделните нематериални активи са определени както следва за следните групи активи:

Активи	Годишна амортизационна норма (в %)
▪ Софтуер , права за ползване на софтуер	50 %
▪ Други ДНМА	15%

2.4. *Стоково-материални запаси*

Стоково-материалните запаси се състоят от материали - кашони, кутии, крепители. Те се оценяват първоначално по цена на придобиване, включваща покупната цена плюс преките разходи по доставката.

Към 31.12.2016 г. предприятието не е обезценило стоково-материални запаси.

Наличните материали са за 13 179,65 лв.

2.5. Парични средства

Паричните средства включват паричните наличности в брой и парични средства по разплащателни сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платените лихви, разходи по разплащателни сметки, изплатените дивиденти и др. са посочени в парични потоци от финансова дейност;
- валутните позиции са оценени по фиксинг на БНБ към 31.12.2016 год. - 1,95583 лв. за 1 евро.

2.6. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

През отчетния период са реализирани приходи от основна дейност на обща стойност 791 980,47 лв, в т.ч. приходи от продажба на услуги – 789 134,01 лв. , на материали – 1 142,68 лв и други приходи – 1 703,78лв.

Приходите, фактурирани през този отчетен период, но отнасящи се за следващи се периоди са отчетени като Приходи за бъдещи периоди и са в размер на 6 186,08 лв.

Общо приходите за бъдещи периоди са в размер на 29 306,23 лв.

2.7. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите, за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се включват в отчета за приходите и разходите, когато възникнат, и се състоят от: лихвени разходи, вкл. банкови такси, курсови разлики и други .

2.8. Основен капитал и резерви

"Национални Архиви Корп." ООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитала (основен капитал), служещ като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания.

Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

През 2016 г. размера на основният капитал на дружеството не е променян и съответства на вписания в Търговския регистър.

Разпределената печалба от минали години – като дивидент през текущия период, съгласно Решения на Общото събрание е в размер на 42 105,27 лв.

2.9. Търговски задължения

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

Задълженията към доставчици в размер на 18 444,95 лв са текущи.

Дружеството няма просрочени задължения.

2.10. Текущи данъци върху дохода

Счетоводната печалба за 2016 г. е 165 767,97 лв.

Съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане тя е преобразувана за данъчни цели и е начислен корпоративен данък в размер на 17 215,93 лв.

2.11. Доходи на наети лица

Трудовите и осигурителни отношения с персонала се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на действащото осигурително законодателство. Размерите на осигурителните вноски се определят съгласно действащото законодателство.

Краткосрочните възнаграждения на персонала под формата на заплати, премии и социални доплащания и придобивки се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми

и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума. Дължимите вноски за социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение в недисконтиран размер в периода на начисляване на съответните доходи, с които са свързани. За неизползвани платени (компенсируеми) отпуски към датата на финансовия отчет се начислява задължение, което се оценява по сумата, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за осигурителни вноски, които работодателят дължи върху тези суми Финансовите отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение за един месец;
- при пенсиониране – от 2 до 6 брутни месечни работни заплати според трудовия стаж в дружеството;
- за неизползван платен годишен отпуск - за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Към 31.12.2016 г. задълженията към персонала по неизползвани отпуски са в размер на 9 610,91 лв.

2.12.Сделки със свързани лица

През отчетния период са извършени сделки със следните свързани лица:

„Логистичен Център“ ООД:

Плащане на наем – 106 450,82 лв. без ДДС или 127 740,99 лв.
Всички сделки са извършени по пазарни цени.

Съгласно решение на Общото събрание е извършено преобразуване чрез вливане на „Национални Архиви Варна“ ЕООД в „Национални Архиви Корп.“ ООД.

Преобразуването е съгласно сключен договор между страните от 15.02.2016 година, одобрен от Общото събрание на 21.03.2016 година и е вписано обстоятелството в Агенция по вписванията на 06.04.2016 година.

28.03.2017 г.

Ръководител: .....
Карлос Алберто Мена Кастильо

Съставител: .....
Неделя Георгиева Христова