Б А Л А Н С

"УИЛИС ЕНТЪРПРАЙЗ" ЕООД ЕИК:148092002

към 31.12.2013 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	2	1	а	2	1
А.ЗАПИСАН НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А.СОБСТВЕН КАПИТАЛ:**		
Б.НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ)АКТИВИ			**I. Записан капитал**	5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**II. Премии от емисии**		
1.Продукти от развойна дейност			**III.Резерв от последващи оценки**		
2.Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи.			**IV. Резерви**		
3.Търговска репутация			1. Зконови резерви		
4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане.			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	**0**	**0**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1.Земи и сгради, в т.ч.:	58	58	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи	52	52	**V. Натрупана печалба (загуба)от минали години, в т.ч. :**	-15	-15
- сгради	6	6	- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура.			- непокрита загуба	-15	-15
3. Съоръжения и други.			**Общо за група V:**	-15	-15
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане.			**VI. Текуща печалба (загуба)**		
Общо за група II:	**58**	**58**	**Общо за раздел А:**	**-10**	**-10**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1.Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3.Други провизии и сходни задължения.		
5. Дългосрочни инвестиции			**Общо за раздел Б**	**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:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за раздел "Б"	**58**	**58**	до 1 година		
В.ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ)АКТИВИ			над 1 година		
I.Материални запаси			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. :			4. Задължения към доставчици в т.ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси.			5. Задължения по полици в т.ч.:		
Общо за група I:	**0**	**0**	до 1 година		
II.Вземания			над 1 година		
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	1	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.:			8. Други задължения	200	200
над 1 година			до 1 година		
Общо за група II:	**1**	**1**	над 1 година	200	200
III. ИНВЕСТИЦИИ			- към персонала в т.ч. :		
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2.Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност.....хил.лв.	X	X	- осигурителни задължения в т.ч. :		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV.Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения в т.ч. :		
- в брой	0	0	до 1 година		
- в безсрочни сметки(депозити)			над 1 година		
Общо за група IV:	**0**	**0**	**Общо раздел В, в т.ч.:**	**204**	**204**
Общо за раздел "В":	**1**	**1**	до 1 година		
Г.РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	135	135	над 1 година	204	204
			Г.Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА(А+Б+В+Г)	**194**	**194**	**СУМА НА ПАСИВА(А+Б+В+Г)**	**194**	**194**

Дата на съставяне :14.02.2014

Съставител:.....
/Кр. Петрова/

Ръководител:.....
/А. УИЛИС/

"УИЛИС ЕНТЪРПРАЙЗ" ЕООД ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "УИЛИС ЕНТЪРПРАЙЗ" ЕООД

към 31. 12. 2 0 1 3 година **Е И К : 148092002**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :			а) Продукция		
а) суровини и материали			б) Стоки		
б) външни услуги			в) Услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч. :			**2. Увеличение на зап.продукция и НП**		
а) разходи за възнаграждения					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			**3. Разходи за придоб.активи по СН**		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка			**4. Други приходи, в т.ч.:**		
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:			- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация					
- разходи за обезценка			***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		
б) разходи за обезценка на текущ КА			***(1 + 2 + 3 + 4)***		
5. Други разходи, в т.ч. :			**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**		
а) балансова ст-ст на продадени активи			- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност					
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи			**6. Приходи от други инвестиции и заеми**		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи			**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		
8. Печалба от обичайната дейност			**8. Загуба от обичайната дейност**		
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо Разходи			**Общо Приходи**		
(1+2+3+4+5+6+7+9)			*(1+2+3+4+5+6+7+9)*		
10. Счетоводна Печалба			**10. Счетоводна Загуба**		
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба *(балансова)*			**11. Загуба** *(балансова)*		
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)			**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		

Дата на изготвяне на отчета:
14.02.2014 г.

Съставител : .....
/Кр. Петрова/

Ръководител : .....
/А. Уилис/

УИЛИС ЕНТЪРПРАЙЗ ВАРНА ЕООД

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "УИЛИС ЕНТЪРПРАЙЗ" ЕООД

за 2013 г

Е И К: 148092002

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	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5								-15		-10
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период											0
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличение											0
- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	0	-15	0	-10
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	0	-15	0	-10

Дата на съставяне: 14.02.2014

Съставител: /Кр. Петрова/

Ръководител: /А. Уилис/

УИЛИС ЕНТЪРПРАЙЗ ВАРНА ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"УИЛИС ЕНТЪРПРАЙЗ" ЕООД
01. 01 . 2013 г. - 31 . 12 . 2013 г.

Е И К : 148092002

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)						
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата на съставяне на отчета:
14.02.2014 г.

Съставител: _____ /Кр. Петрова/

Ръководител: _____ /А. Уилис/

"УИЛИС ЕНТЪРПРАЙЗ" ЕООД ВАРНА

С Ч Е Т О В О Д Н А П О Л И Т И К А

на

„Уилис Ентърпрайз" ЕООД гр. Варна

Считано от 01.01.2013 г.

ЦЕЛ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Постигане на вярна представа за имущественото и финансовото състояние дружеството, чрез функционалност и ефективност на практическото и използване за нуждите на управлението.

НАРМАТИВНИ АКТОВЕ ВЪЗ ОСНОВА НА КОИТО СЕ ОПРЕДЕЛЯ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА И ФАКТОРИ, КОИТО ОКАЗВАТ ВЛИЯНИЕ ВЪРХУ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Закон за счетоводството и НСФОМСП.

Вътрешни нормативни актове разработени в предприятието, отразяващи спецификата на неговата дейност – индивидуален сметкоплан, правилник за документооборота, албум на специфични първични документи в дружеството и др.

Приема се, че дружеството **продължава своята дейност**. Ако настъпят обстоятелства или събития, които пораждат съмнения относно възможността предприятието да продължи своята дейност или за рязко намаляване на дейността му – тези несигурности се оповестяват във Финансовия отчет.

ЕЛЕМЕНТИ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

А К Т И В И И П А С И В И

Актив се признава и отчита като **ДМА**, когато отговаря на определението за ДМА; неговата стойност може да бъде надеждно изчислена; очаква се получаването на икономическа изгода от него и стойността му е по-голяма от 700,00 лева.

Амортизируемите активи се амортизират на базата на **линеен метод на амортизация.**

Начисляват се амортизации на дълготрайните активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи. Амортизация не се начислява на земите и на активите, коита са в процес на изграждане или доставка. Прилага се **ГОДИШЕН АМОРТИЗАЦИОНЕН МЕТОД**.

В началото на отчетната година се съставя и утвърждава индивидуален амортизационен план и обобщен. За всеки новопридобит ДМА или ДНМА амортизационния план се актуализира през годината.

За оценка на ДМА след първоначално признаване се използва *препоръчителния подход* – по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупната загуба от обезценка.

ПОСЛЕДВАЩО ИЗВЪРШВАНИ РАЗХОДИ по ДМА се капитализират само в случай, че водят до увеличаване на икономичската изгода от използването на съответния актив, за когото са извършени. Всички останали последващи разходи се отчитат като текущи в отчета за приходи и разходи.

За оценка на ДНМА след първоначално признаване се използва *препоръчителния подход* – по цена на придобиване /себестойност/, намалена с натрупаната амортизация и евентуални натрупани загуби от обезценка.

Инвентаризациите се извършват в следните периоди:

- на ДМА и ДНМА: веднъж в годината;

- на останалите активи и пасиви: преди съставянето на годишния финансов отчет;

ВЗЕМАНИЯТА в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а вземанията в чуждестранна валута към датата на финансови отчет – по заключителния курс на БНБ.

Закупената **валута първоначално се оценява** по валутния курс на придобиване; продадената валута – по валутния курс на продажбата, останалите сделки в чуждестранна валута /с изключение на тези за покупка и продажба на валута/ се вписват в левове при първоначалното си счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централния курс към датата на сделката.

ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА в лева се оценяват по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет – по заключителния курс на БНБ. За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки.

ТЕКУЩИТЕ ЗАДЪЛЖЕНИЯ в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване.

Всяка корекция, вследствия от **промяна в счетоводната политика** /извършвана само, когато се изисква от закон, счетоводни стандарти или водеща до по-подходящо представяне на събитията или сделките във финансовите отчети/, се отразява съгласно *допустимия алтернативен подход* – включва се в другите приходи или разходи при определянето на печалбата или загубата за текущия период, като се изготвя проформа отчет /баланс, ОПР, ОПП и ОСК/ с преизчислени позиции за предходния и за текущия период.

Р А З Х О Д И

Разходите за дейността се групират и отчитат като:

1.Основни разходи:

1.1 Разходи от дейността

1.2 Разходи за външни услуги

2.Финансови разходи:

1.3 Разходи за лихви – лихви по разплащателни сметки

1.4 Други финансови разходи – банкови такси и комисионни

П Р И Х О Д И

1.Финансови приходи

1.1 Приходи от лихви – лихви по разплащателни сметки.

Признаване на приходи:

Приходите и разходите се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях.

СИСТЕМА НА ИНДИВИДУАЛНО ПРИЛАГАНИТЕ СМЕТКИ

Дейността на предприятието се организира, като се използват синтетични и аналитични счетоводни сметки.

СЧЕТОВОДНИ ДОКУМЕНТИ И ДОКУМЕНТООБОРОТ

Стопанските операции се документират, като се използват издадените на и получените от фирмата счетоводни документи.

ОРГАНИЗАЦИЯ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

За нуждите на управлението и вземане на управленски решения, както и за други нужди, счетоводната информация се съхранява съгласно изискванията на Закона за счетоводството.

Финансов отчет

1. Счетоводният баланс се съставя в двустранна форма.
2. ОПР се съставя в двустранна форма.
3. ОПП се съставя на база на прекия метод.

Дата: 01.01.2013

Съставител:..... Ръководител:.....

/Красимира Петрова/ /Анита Уилис/