

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2013

Съдържание

1. Счетоводен баланс
2. Отчет за приходите и разходите
3. Отчет за собствения капитал
4. Отчет за паричните потоци
5. Справка за дълготрайните активи
6. Приложение към ГФО
7. Доклад за дейността

Дружеството е регистрирано в регистъра на БУЛСТАТ под № 202076956

име на фирма

" НЕС АДВАЙЗЪРС " ЕООД

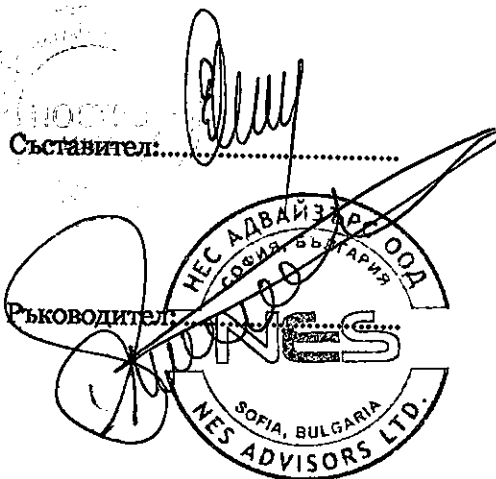
31.12.2013 година

счетоводител /Емилия Иванова/

Съставител:.....

управител /Нели Кристо/

Ръководител:.....



Дата на съставяне: 20.03.2014 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"НЕС АДВАЙЗЪРС" ЕООД
31.12.2013 година

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хиляди лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хиляди лева)	
	Текуща година	Препходна година		Текуща година	Препходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Непосредствени (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Търговски марки, програмни продукти и други			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
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.:	122	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от мин. години		
- сгради	122		- перераспределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване			- непокрита загуба		
3. Оборудвания и други	10		Общо за група V:	0	0
4. Аванси и ДМА в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	103	
Общо за група II:	132	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	103	0
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Пронизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Пронизии за пенсия и други подобни		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Пронизии за данъци в т.ч.:		
4. Предоставени заеми, свързани с др. предприятия			- отсрочени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции	X	X	1. Облигационни заеми:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	132	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Б. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	50	16
2. Незавършено производство			- до 1 година	50	16
3. Продукция и стоки в т.ч.:			- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	11	0
- стоки			- до 1 година	11	
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	0	0	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	17		- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	157	4
Общо за група II:	17	0	- до 1 година	157	4
III. Инвестиции			- над 1 година	223	
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към инкубатора, в т.ч.:	0	2
2. Изкупени собствени акции	X	X	- до 1 година		2
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- сепарирани задължения, в т.ч.:	0	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	5	2
- в брой	195	20	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	3		- данъчни задължения	42	0
Общо за група IV:	199	20	- до 1 година	42	
Общо за раздел В:	216	20	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			Общо за раздел Б, в т.ч.:	245	20
СУМА НА АКТИВА	245	20	- до 1 година	115	20
			- над 1 година	133	0
			Г. Приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	245	20

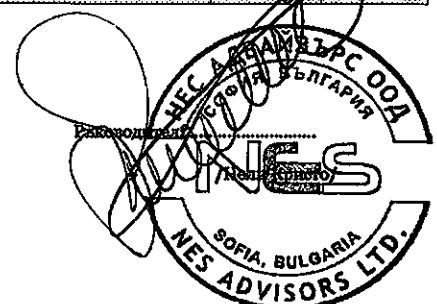
Дата на съставяне: 20.03.2014 г.

Оставител:

/Емилиа Иванова/

Разработчик:

/Мелхисеор



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
" НЕС АДВАЙЗЪРС " ЕООД
31.12.2013 година

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	49	2
а) суровини и материали	1	1
б) външни услуги	39	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	49	8
а) разходи за възнаграждения	42	7
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	7	1
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	3	0
а) разходи за амортизация и обезценка на МА, в т.ч.:	3	0
- разходи за амортизация	3	
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	0
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
в) други	1	
Общо разходи за оперативната дейност	93	10
6. Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	8	0
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
- разходи за лихви	8	
- други финансови разходи		
Общо финансови разходи	8	0
Общо разходи за обичайната дейност	101	10
8. Печалба от обичайната дейност	200	0
9. Извънредни разходи	80	
Общо разходи	181	10
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	120	0
11. Разходи за данъци от печалбата	20	
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	100	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	301	10

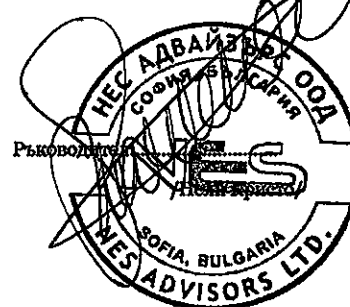
Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	301	10
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	301	10
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативната дейност	301	10
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от лихви		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи	0	0
Общо приходи от обичайната дейност	301	10
8. Загуба от обичайната дейност	0	0
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	301	10
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	301	10

Дата на съставяне: 20.03.2014 г.

Съставител:

/Емилия Иванова/

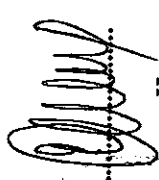
Ръководител:

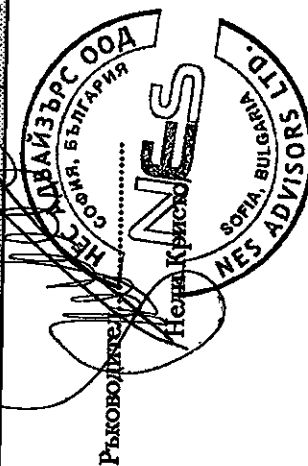


ОТЧЕТ
за собствения капитал
"НЕС АДВАЙЗЪРС" ЕООД
31.12.2013 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Закон ови	Резерв, свързан с изкупени собствени	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	0				0			0	0	0	0
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период											0
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											
- за дивиденди										100	100
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличение											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100

Дата на съставяне: 20.03.2014 г.

Съставител: 
/Емилия Иванова/



ОТЧЕТ
за паричните потоци
" НЕС АДВАЙЗЪРС " ЕООД
31.12.2013 година

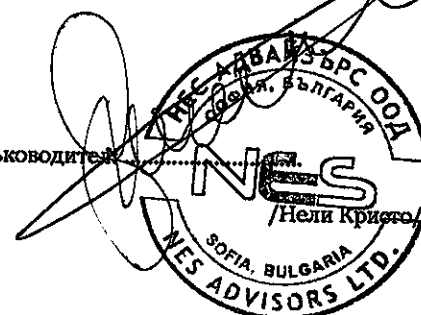
Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	385	172	213	29	5	24
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		47	-47		4	-4
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност		1	-1			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	385	220	165	29	9	20
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	-1			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	1	-1	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			15			0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	15	0	15	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода	400	221	179	29	9	20
Д. Парични средства в началото на периода			20			0
Е. Парични средства в края на периода			199			20

Съставител:

Дата на съставяне: 20.03.2014 г.

/Емилия Иванова/

Ръководител:



ПРИЛОЖЕНИЕ към ГФО за 2013 г. на " НЕС АДВАЙЗЪРС " ЕООД

Пояснителни бележки към финансовия отчет за годината , приключваща на 31.12.2013 г.

1.База за изготвяне на финансовите отчети:

Финансовите отчети са изготвени в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и с изискванията на Закона за счетоводството действащи в Република България.

2.Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското законодателство счетоводните регистри са изготвени в лева.
Данните във финансовите отчети са в хиляди лева.

	дата	фиксиран обменен курс евро/лев
Към 31.12.2012 година		1.95583
Към 31.12.2013 година		1.95583

3.Финансови инструменти

Финансовите инструменти, посочени в баланса, включват парични средства в брой и по банкови сметки, вземания, задължения и предоставени депозити.

4.Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготрайните материални активи на дружеството са машини,оборудване,автомобили, компютърна оборудване и обзавеждане, които имат полезен срок на експлоатация повече от една година и стойност над 700 лв.

Първоначално ДМА се отчитат по цена на придобиване, която включва покупна цена и всички преки разходи.

Те се амортизират по линейния метод през техния полезен срок на експлоатация, като отчетната им стойност се намалява до размера на остатъчната им стойност със следните годишни амортизационни норми :

сгради 4%

машини и оборудване 30 %

компютърно оборудване и програмни продукти 50 %

Всички останали ДМА 15 %

За данъчни цели се прилагат същите годишни амортизационни норми.

5.Материални запаси

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

Отписването на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е по метода на среднопретеглената стойност , определена за всяка единица стоков-материален запас.

6.Вземания от продажби

Вземанията от продажби се отчитат по тяхната очаквана реализируема стойност.Към края на отчетния период , след като се направи преглед на всички вземания, се определят трудносъбираемите и несъбираемите вземания. Към датата на баланса всички вземания от клиенти,не са обезценени.

7.Парични средства и еквиваленти

За целите на отчета на паричния поток паричните средства включват наличните средства в брой и по банкови сметки, инвестиции в монетарни пазарни инструменти.

Паричните средства и еквиваленти в лева са оценени по номинална стойност, а паричните средства и еквиваленти в чужденстванна валута по заключителния курс на БНБ.

8.Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се отчитат разходи направени през текущата година, а се отнасят за следващата.

9.Задължения

Краткосрочните задължения са към лица,доставчици и клиенти, бюджета , персонала, осигурителни институции и други кредитори.

Задълженията се отчитат потяхната номинална стойност.

Задълженията, деноминирани в чуждестранна валута, се оценяват по фиксирания курс на БНБ в деня на възникването им.В края на годината се прилага заключителния курс.

10. Приходи

Приходите се определят по справедливата стойност на получените или подлежащи на получаване възнаграждения под формата на парични средства.

Приходите от продажба на стоки се признават когато са прехвърлени всички изгоди и рискове относно собствеността им и сумата на приходите може да бъде надеждно изчислена.

Приходите от продажба на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на счетоводния баланс.

11. Доходи на персонала

Краткосрочните доходи, предоставени на персонала, включват:

- основно възнаграждение за отработено време
- възнаграждение над основното, определено според системата на заплащане на труда
- допълнително възнаграждение за продължителна работа
- социални осигуровки и надбавки
- платен годишен отпуск

12. Данъци от печалбата

Данъците от печалбата за текущия и предходните данъчни периоди се признават като задължение до размера, до който не са платени. Ако вече платените данъци от печалбата за текущия и предходни периоди надвишават дължимата сума за тези периоди, превишението се признава за актив.

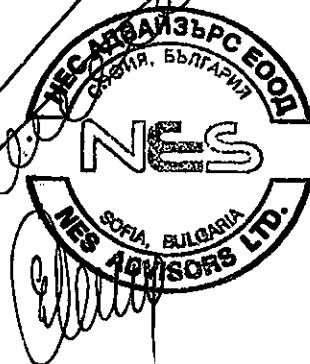
Икономията от данъци, свързана с данъчна загуба, която може да бъде пренесена за покриване през следващи периоди, се признава за актив, с който ще се намалява текущия данък в следващите периоди. Текущия данъчен разход се определя по данъчните ставки, които се прилагат към датата на съставянето на годишния финансов отчет.

13. Одобрение на финансовите отчети

Финансовите отчети са одобрени от ръководството на дружеството и са подписани от негово име от :

Нели Кристо - управител

съставител: Емилиия Иванова



Дата на съставяне: 20.03.2014 г.

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината , приключваща на 31 Декември 2013 г.

" НЕС АДВАЙЗЪРС " ЕООД

I. Обща информация

" Нес Адвайзърс " ЕООД / Дружеството / е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в регистъра на Агенцията по вписванията на 19.05.2012 г.

Седалището и адресът на управление на Дружеството е : България, София 1407, р-н Лозенец бул.Джеймс Баучър № 83, ет.4, офис 16

Към 31.12.2013 г. капиталът на Дружеството възлиза на 300 лв.

Предмет на дейност - консултанска дейност по стопанско управление - Код КИД 7022.
Дружеството се представлява и управлява от Нели Кристо.

II. Изложение за развитието и резултатите от дейността на дружеството и неговото финансово състояние

II.1. Финансов доклад

Приходите от продажби през 2013 г. са генерирани както следва:

/ хил.лв. /	2013 г.	2012 г.
Приходи от продажби	301	10
Други приходи	0	0
Общо	301	10

Оперативните и административни разходи на дружеството са структурирани както следва :

/ хил.лв. /	2013 г.	2012 г.
Разходи за материали	1	1
Разходи за външни услуги	39	1
Разходи за възнаграждения	49	8
Разходи за амортизация и обезценка	3	0
Други разходи	1	0
Общо	93	10

Финансовият резултат на дружеството са както следва :

/ хил.лв. /	2013 г.	2012 г.
Финансов резултат от дейността :	208	0
Финансови разходи	8	0
Извънредни разходи	80	0
Разходи за данъци	20	0
Финансов резултат	100	0

Балансовите стойности на нетекущите / дълготрайни / активи по групи са както следва :

/ хил.лв. /	2013 г.	2012 г.
Програмни продукти и други подобни права	0	0
земи и сгради	122	0
Машины, производствено оборудване и	10	0
Финансови активи	0	0
Всичко нетекущи активи	132	0

II.2. Показатели за финансово -

	2013 г.	2012 г.
Рентабилност на приходите %	66,45	0,00
Рентабилност на собствения капитал %	200,00	0,00
Рентабилност на пасивите %	57,47	0,00
Ефективност на приходите %	30,90	100,00
Коефициент на обща ликвидност	1,88	1,00
Коефициент на бърза ликвидност	1,88	1,00
Коефициент на финансова автономност	0,29	0,00
Коефициент на финансова задлъжнялост	3,48	0,00

III. Събития след датата, към която е съставен Годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2013 година.

Годишният финансов отчет е изготвен на 20.03.2014 година.

Няма значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне на баланса, които да променят променят финансовите отчети към 31.12.2013 година.

IV. Основни рискове, пред които е изправено дружеството

IV.1. Валутен риск

Дружеството не е получавало кредити от финансови институции в чуждестранна валута.

Дружеството не е изложено на риск, свързан с възможни промени на валутния курс.

IV.2. Кредитен риск

Максималният кредитен риск, свързан с финансови активи, е до размера на преносната им стойност, отразена в баланса на дружеството. В тази връзка той е отразен само в случаите, в които максималния размер на потенциалната загуба се различава от преносната стойност, отразена в баланса.

Търговските и другите вземания на Дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск.

V. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност

Дружеството не извършва дейности в областта на научните изследвания и проучвания.

VI. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Вероятното бъдещо развитие на Дружеството е свързано с разширяване на дейността чрез привличане на нови клиенти и търсене на позиция на пазара.

Управител :

Дата на съставяне: 20.03.2014 г.

