

" САНИ ХОЛИДЕЙ " ООД

ЕИК: 201573179

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ **за 2015 г.**

1. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС НА ФИРМАТА КЪМ 31.12.2015г.
2. ОПР НА ФИРМАТА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2015г. - 31.12.2015г.
3. ОПП НА ФИРМАТА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2015г. - 31.12.2015г.
4. ОСК НА ФИРМАТА ЗА ПЕРИОДА 01.01.2015г. - 31.12.2015г.
5. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
6. ПРИЛОЖЕНИЯ

Съставител: Любомир Колджиев



Управител на:

Специализирано Счетоводно Предприятие
"КОЛД ИНВЕСТ" ЕООД с ЕИК 101772155

Управител: Росен Чаталбашев



гр. ГОЦЕ ДЕЛЧЕВ
03.03.2016г.

БАЛАНС

на: " САНИ ХОЛИДЕЙ " ООД
с ЕИК: 201573179
адрес: бул. България 75, гр. Асейновград
към: 31.12.2015г.

АКТИВИ			
Раздели, групи, статии		Сума	
		Текуща година	Предх. година
A	НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0
Б	ДЪЛГОТРАИНИ АКТИВИ	2 552	2 300
I	Нематериални дълг. активи	0	0
1	Лицензи, концесии, марки	0	0
2	Подобрения на наети активи	0	0
3	Други ДНМА	0	0
4	Търговска репутация	0	0
5	Активи (в процес на изгр.)	0	0
II	Материални дълг. активи	2 552	2 242
1	Земи и терени	559	515
2	Сгради и конструкции	1 901	1 608
3	Машини	4	7
4	Транспортни средства	57	80
5	Стопански инвентар	31	0
6	Други ДМА	0	0
7	Компютри и софтуер	0	0
8	Активи (в процес на изгр.)	0	32
III	Финансови дълг. активи	0	58
1	Акции и дялове	0	0
2	Заеми	0	58
3	Други	0	0
В	КРАТКОТРАИНИ АКТИВИ	83	41
I	Материални запаси	0	3
1	Суровини и материали	0	3
2	Продукция	0	0
3	Стоки	0	0
4	Незавършено производство	0	0
II	Вземания	16	24
1	Вземания от клиенти	8	24
2	Предоставени аванси	0	0
3	Вземания от бюджета	8	0
4	Вземания от собственика	0	0
5	Вземания по гаранции и депоз.	0	0
6	Други вземания	0	0
III	Парични средства	67	14
1	Касова наличност	67	14
2	Банкови сметки в лева	0	0
3	Банкови сметки във валута	0	0
4	Ваучери и други платеж. сред.	0	0
Г	БЪДЕЩИ РАЗХОДИ	0	0

СУМА НА АКТИВИТЕ (А+Б+В+Г) **2 635** **2 341**

ПАСИВИ			
Раздели, групи, статии		Сума	
		Текуща година	Предх. година
A	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	2 267	2 262
I	Капитал	2 258	2 258
1	Основен (записан) капитал	2 258	2 258
2	Допълнителен (незаписан) капитал	0	0
II	Резерви	0	0
1	Законови резерви	0	0
2	Допълнителни резерви	0	0
IV	Фин. р-т от минали години	4	14
1	Неразпределена печалба	4	14
2	Непокрита загуба	0	0
V	Текущ финансов резултат	5	-10
Б	ПРОВИЗИИ	0	0
1	Провизии за пенсии	0	0
2	Провизии за данъци	0	0
В	ЗАДЪЛЖЕНИЯ	368	79
1	Задължения към банки	0	0
-	- до 1 година	0	0
-	- над 1 година	0	0
2	Задължения към лизинги и заеми	334	52
-	- до 1 година	0	0
-	- над 1 година	334	52
3	Задължения по получени аванси	0	0
-	- до 1 година	0	0
-	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици	27	26
-	- до 1 година	27	26
-	- над 1 година	0	0
5	Други задължения	7	1
-	- към персонала на фирмата	1	1
-	- осигурителни задължения	0	0
-	- данъчни задължения	6	0
-	- задължения към собственика	0	0
-	- задължения за гаранции и депозити	0	0
-	- други задължения	0	0
	Рекапитулация на задълженията:	368	79
-	- до 1 година	34	27
-	- над 1 година	334	52
Г	ФИНАНСИРАНЕ И БЪДЕЩИ ПРИХОДИ	0	0
1	Финансирания	0	0
2	Приходи за бъдещи периоди	0	0

СУМА НА ПАСИВИТЕ (А+Б+В+Г) **2 635** **2 341**

Любомир Колджиев



Дата: 03.03.2016г.

Съставител: Любомир Колджиев

Ръководител: Росен Чаталбашев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на: " САНИ ХОЛИДЕЙ " ООД

с ЕИК: 201573179

адрес: бул. България 75, гр. Асейновград

за: 01.01.2015г. - 31.12.2015г.

РАЗХОДИ			
Наименование на разходите		Сума	
		Текуща година	Предх. година
A	ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	253	191
1	Намаление на запасите от продукция и незавърш пр-во	0	0
2	Разходи за суровини и м-ли	98	64
3	Разходи за външни услуги	9	10
4	Разходи за амортизации	109	85
5	Разходи за заплати	11	10
6	Разходи за осигуровки	0	0
7	Разходи за данъци и такси	23	21
8	Отчетна стойност на прод. А-ви	0	0
	- материали	0	0
	- стоки	0	0
	- дълготрайни активи	0	0
9	Разходи за липси	0	0
10	Разх. за обезценки и провизи	0	0
11	Други разходи	3	1
Б	ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	8	2
1	Разходи за лихви	7	1
2	Разходи за банкови такси	1	1
3	Валутни разлики	0	0
4	Загуба от инвестиц. сделки	0	0
В	ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ	0	0
1	Глоби и наказателни лихви	0	0
2	Други извънредни разходи	0	0
	ОБЩО РАЗХОДИ	261	193
Г	БРУТНА ПЕЧАЛБА	5	0
	- от оперативната дейност	12	0
	- от обичайната дейност	4	0
	- счетоводна печалба	5	0
Д	Данъци	0	0
	- Корпоративен данък	0	0
	- Други данъци	0	0
Е	НЕТНА ПЕЧАЛБА	5	0

ВСИЧКО (А+Б+В+Е)	266	193
---------------------------	------------	------------

ПРИХОДИ			
Наименование на приходите		Сума	
		Текуща година	Предх. година
A	ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ	265	181
I	Нетни приходи от продажби	167	121
1	Приходи от продажба на продукция	0	0
2	Приходи от продажба на стоки	0	0
3	Приходи от продажба на услуги	167	121
II	Увеличение на запасите от продукция и незавърш пр-во	0	0
III	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
IV	Други приходи	98	60
1	Приходи от финансиране	0	0
2	Приходи от продажба на материали	0	0
3	Приходи от продажба на Дълг. активи	0	0
4	Приходи от дарения и излишъци	0	0
5	Приходи от надценки	0	0
6	Други приходи	98	60
Б	ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ	0	2
1	Приходи от лихви	0	2
2	Приходи от дивиденди	0	0
3	Валутни приходи	0	0
4	Печалба от инвестиц. сделки	0	0
В	ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ	1	0
1	Обещания и неустойки	1	0
2	Други извънредни приходи	0	0
	ОБЩО ПРИХОДИ	266	183
Г	БРУТНА ЗАГУБА	0	10
	- от оперативната дейност	0	10
	- от обичайната дейност	0	10
	- счетоводна загуба	0	10
Д	НЕТНА ЗАГУБА	0	10

ВСИЧКО (А+Б+В+Д)	266	193
---------------------------	------------	------------

Любомир Колджиев

Росен Чаталбашев



Дата: 03.03.2016г.

Съставител: Любомир Колджиев

Ръководител: Росен Чаталбашев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на: " САНИ ХОЛИДЕЙ " ООД

с ЕИК: 201573179

адрес: бул. България 75, гр. Асейновград

за: 01.01.2015г. - 31.12.2015г.

Раздели, групи, статии	Текущ период			Предходен период		
	Постъпл.	Плащане	Нетен поток	Постъпл.	Плащане	Нетен поток
А ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ	403	-242	161	226	-215	11
1 Парични потоци с търговски контрагенти	334	-191	143	207	-156	51
2 Парични потоци с трудови възнаграждения		-10	-10		-10	-10
3 Парични потоци с данъци и осигуровки	60	-32	28	19	-40	-21
4 Парични потоци с гаранции и депозити	9	-9	0			0
5 Други парични потоци от основната дейност			0		-9	-9
Б ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦ. ДЕЙНОСТ	0	-441	-441	0	0	0
1 Парични потоци свързани с Дълготрайни активи		-441	-441			0
2 Парични потоци свързани с дивиденти и дялове			0			0
3 Парични потоци от бизнес комбинации			0			0
4 Други парични потоци от инвестиц. дейност			0			0
В ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ	481	-148	333	24	-35	-11
1 Парични потоци свързани със Собствениците			0			0
2 Парични потоци свързани с земи и кредити	478	-110	368	24	-11	13
3 Парични потоци свързани с лизинги		-38	-38		-24	-24
4 Парични потоци свързани с лихви и такси	3		3			0
5 Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА (А+Б+В)	884	-831	53	250	-250	0
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	х	х	14	х	х	14
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА	х	х	67	х	х	14

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯТ КАПИТАЛ

на: " САНИ ХОЛИДЕЙ " ООД

с ЕИК: 201573179

адрес: бул. България 75, гр. Асейновград

за: 01.01.2015г. - 31.12.2015г.

Показатели	Капитал		Резерви		ФР от мин. год.		Текущ Фин Рез	Общо СК
	Осн. капитал	Допъл. капитал	Законни	Други	Нераз. печалба	Непокр. загуба		
А САЛДО В НАЧАЛОТО	2 258				14	-10		2 262
1 Промени в смет. политика								0
2 Счетоводни грешки								0
3 Изменения от собствениците								0
4 Текущ финансов резултат							5	5
5 Разпределяне на печалбата								0
6 Покриване на загубата					-10	10		0
7 Последващи оценки								0
8 Други изменения на СК								0
Б ОБЩО ИЗМЕНЕНИЯ	0	0	0	0	-10	10	5	5
В САЛДО В КРАЯ	2258	0	0	0	4	0	5	2267

Любомир Колджиев

Росен Чаталбашев



Дата: 03.03.2016г.

Съставител: Любомир Колджиев

Ръководител: Росен Чаталбашев

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

на: " САНИ ХОЛИДЕЙ " ООД

с ЕИК: 201573179; с адрес на управление: бул. България 75, гр. Асейновград

към 31.12.2015г.

I. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Нормативна база, използвана при изготвянето на финансовия отчет.

1.1 Закон за счетоводството

1.2 НСС

1.3 Данъчни закони, засягащи дейността на фирмата

2. Дадено ли е предимство на едни счетоводен принцип пред друг и защо ?

Водещи счетоводни принципи са:

2.1 Текущо начисляване

2.2 Съпоставимост между приходите и разходите

2.3 Предимство на съдържанието пред формата

2.4 Използване на единна счетоводна политика за по-добра съпоставимост на данните през различните отчетни периоди

3. Методите за амортизация на амортизируемите дълготрайни активи;

Използва се линейният метод за амортизация на дълготрайните активи.

Определеният праг на същественост на дълготрайните активи е 700,00 лева.

Активите се завеждат в Амортизационния план по тяхната цена на придобиване от по-късната от трите дати - а) придобиване;

б) въвеждане в експлоатация; в) признаване на актива като дълготраен.

Използваните амортизационни норми в Амортизационния план са следните:

Машини и съоразения - 30%

Компютри и програмни продукти - 50%

Стопански инвентар - 15%

Транспортни средства - 25%

4. Методите за оценка на материалните запаси при тяхното потребление;

Материалните запаси се заприходяват по цена на придобиване плюс разходите за придобиване.

Материалните запаси се изписват по средно-претеглена цена.

5. Базите за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи;

Общопроизводствените разходи се разпределят на база на нормалният капацитет за производство, а останалата част се признава за текущ разход. Между дейностите тези разходи се разпределят пропорционално на отчетените брутни печалби за всяка една дейност по отделно.

6. Начините за определяне на етап от завършен договор за строителна дейност или за услуги от предприятията, прилагащи НСС 11-Договори за строителство;

Фирмата не прилага НСС 11 - Договори за строителство.

7. Периодите за извършване на текуща оценка на валутните активи и пасиви;

Текущата оценка на валутните активи и пасиви се извършва веднъж годишно, в края на календарната година.

8. Критериите за признаване на държавни помощи като приходи, когато такива са получени;

Държавните помощи се признават като приходи от момента на тяхното получаване.

9. Методите за признаване на приходи;

Прихода се признава когато:

9.1 Сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена

9.2 Направените разходи във връзка с полученият приход могат да бъдат надеждно изчислени

9.3 Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи. В противен случай се отчитат като аванс или приход за бъдещ период до момента, в който могат да бъдат надеждно изчислени разходите.

9.4 Фирмата има икономическа изгода, свързана със сделката

10. Отсрочени данъчни активи.

Фирмата няма отсрочени данъчни активи

11. Сделки със свързани лица

Фирмата няма свързани лица нито сключени сделки със свързани лица през отчетният период.

12. Събития след датата на годишния финансов отчет

Няма събития между датата на годишния финансов отчет и датата на одобряване за публикуване , които следва да бъдат оповестени. Годишният финансов отчет е одобрен за публикуване на 03.03.2016г. от управителя на дружеството.

13. Коригирането на фундаментални грешки и промяната в счетоводната политика.

Няма фундаментални грешки и промяната в счетоводната политика, ако са на лице такива, те се коригират съгласно НСС – 8, като се прилага препоръчителния метод.

14. Критериите за отразяване на разходите и приходите за бъдещи периоди в текущия период са базирани на чл.17 от Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

Разходите и приходите се оповестяват последователно по размер и основание за разсрочването:

През отчетният период няма бъдещи разходи и приходи;

15. Задължение на дружеството за неизплатения доход на персонала.

Към края на отчетният период няма неизплатени доходи на персонала от компенсаторен характер.

16. Операции с извънреден характер, възникнали през текущия отчетен период, отчетени като извънредни приходи и разходи.

Няма такива операции.

II. ОРГАНИЗАЦИЯ НА СЧЕТОВОДНАТА ОТЧЕТНОСТ

За нуждите на управлението и вземане на управленски решения, както и за други нужди, се определя следната периодичност на финансовите и оперативните отчети и справки:

- В предприятието се приключва счетоводно и определя финансовия резултат към края на годината.
- Материалните сметки се приключват годишно, по средно-притеглена цена за периода.
- Оперативни отчети и справки за стопанската дейност – се съставят когато възникне нужда.

Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

The image shows a handwritten signature in blue ink on the left and a circular blue stamp on the right. The stamp contains the text "САНИ-ХОЛИДЕЙ ООД" around the perimeter and "Sani" in the center, with "Т.А.С. - гр. Пловдив" at the bottom.

Утвърдил:
/ Росен Чаталбашев /

ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

на	" САНИ ХОЛИДЕЙ " ООД
със ЕИК	201573179
адрес	бул. България 75, гр. Асейновград
към	31.12.2015г.

1. Показатели за капиталова структура

Коеф. на собствен капитал = $СК / РК * 100\%$	86%
Коеф. на привлечен капитал = $ПК / РК * 100\%$	14%

2. Показатели за ефективност

Коеф. на ефективност на приходите = $Приходи / Разходи$	1.0192
Коеф. на ефективност на разходите = $Разходи / Приходи$	0.9812

3. Показатели за ликвидност

Коеф. на обща ликвидност = $КА / КП$	2.4412
Коеф. на бърза ликвидност = $КВ + КИ + ПС / КП$	2.4412
Коеф. на незабвна ликвидност = $КИ + ПС / КП$	1.9706
Коеф. на абсолютна ликвидност = $ПС / КП$	1.9706

4. Показатели за рентабилност

Коеф. на рентаб. на приходите = $ФР / НПП$	0.0299
Коеф. на рентаб. на собств. капитал = $ФР / СК$	0.0022
Коеф. на рентаб. на пасивите = $ФР / П$	0.0136

5. Показатели за финансова автономност

Коеф. на финансова автономност = $СК / П$	0.8603
Коеф. на задлъжнялост = $П / СК$	1.1623

6. Показатели за обръщаемост

Времетраене на един оборот = $СНКА * 360 / НПП$	3 дни
Брой на оборотите за периода = $НПП / СНКА$	111 оборота
Коеф. на просрочие на вземанията = $КВ / НПП$	0.0958

Съкращения:

СК - собствен капитал	КВ - краткосрочни вземания	П - пасиви
ПК - привлечен капитал	КИ - краткосрочни инвестиции	ФР - финансов р-т
РК - разполагам капитал	ПС - парични средства	
КА - краткосрочни активи	СНКА - сред. нал. на краткосрочни активи	
КП - краткосрочни пасиви	НПП - нетни приходи от продажби	