ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

МТК Знание ЕООД
ЕИК 202114855
към 31-дек-15

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. :**	**16**	**37**
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	**8**	**24**	а) Продукция		
а) суровини и материали		2	б) Стоки		
б) външни услуги	8	22	в) Услуги	16	37
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	**4**	**8**	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**		
а) разходи за възнаграждения	3	7			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	1	**3. Разходи за придобиване активи по С.Н.**		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка	**1**	**1**	**4. Други приходи, в т.ч.:**	-	-
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	1	1	- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация	1	1	- приходи от суровини и материали		
- разходи за обезценка			- приходи от продажба на дълготр. активи		
б) разходи за обезценка на текущ КА			**ОБЩО приходи от оперативна дейност**	**16**	**37**
			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч. :		**1**	**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		1			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	**13**	**34**			
(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 операции с фин.активи		
в) разходи за лихви			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други		
Общо финансови разходи (6 + 7)			**Общо финансови приходи (5 + 6 +7)**		
8. Печалба от обичайната дейност	**3**	**3**	**8. Загуба от обичайната дейност**		
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
- в това число за природни и др. бедствия			- в това число получ. застр. обезщетения		
Общо Разходи	**13**	**34**	**Общо Приходи**	**16**	**37**
(1+2+3+4+5+6+7+9)			*(1+2+3+4+5+6+7+9)*		
10. Счетоводна Печалба	**3**	**3**	**10. Счетоводна Загуба**		
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			*(ОБЩО Разходи - ОБЩО Приходи)*		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба *(балансова)*	**3**	**3**	**11. Загуба** *(балансова)*		
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	**16**	**37**	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**	**16**	**37**

Дата : 20-февр-16

Съставител : Йорданка Цакова

Ръководител :

БАЛАНС

на МТК Знание ЕООД
ЕИК 202114855
към 31-дек-15

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А.ЗАПИСАН НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ :			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**		
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			**IV. РЕЗЕРВИ**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I :			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			*Общо за група IV :*		
--- земи			**V. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА(ЗАГУБА) ОТ МГ, В Т.Ч. :**		
--- сгради			— Неразпределена печалба	10	7
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			— Непокрита загуба		
3. Съоръжения и други ДМА	2	3	*Общо за група V :*	**10**	**7**
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане			**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**	3	3
Общо за група II :	**2**	**3**	**ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :**	**13**	**10**
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове от предприятия в група			1. Провизии за пенсии и сходни 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 асоц. и смесени предпр.			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми					
7. Изкупени собствени акции по номинална ст-т в хил.лв.					
Общо за група III :			*Общо за групата :*		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ					
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :	**2**	**3**	**ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :**	**-**	**-**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			**1. Задължения по облигационни заеми , в т.ч. :**		
1. Материали и суровини			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			**2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :**		
--- продукция			до 1 година		
--- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			**3. Получени аванси, в т.ч. :**		
Общо по група I :			до 1 година		
II. ВЗЕМАНИЯ			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3	5	**4. Задължения към доставчици, в т.ч. :**	1	1
над 1 година			до 1 година	1	1
2. Вземания от предприятия от група , в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			**5. Други задължения, в т.ч. :**	4	6
3. Други вземания, в т.ч.:			--- други задължения, в т.ч. :		3
над 1 година			до 1 година		3
Общо по група II :	**3**	**5**	над 1 година		
над 1 година			--- към персонала, в т.ч. :		1
III. ИВЕСТИЦИИ			до 1 година		1
1. Акции и дялове на преприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собств. акции по номинална ст-т в хил.лв.			--- осигурителни задължения, в т.ч. :	3	1
3. Други инвестиции			до 1 година	3	1
Общо по група III :			над 1 година		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			--- данъчни задължения, в т.ч. :	1	1
1. Парични средства в брой	13	9	до 1 година	1	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група IV :	**13**	**9**	*Общо за групата :*	**5**	**7**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	**16**	**14**	**ОБЩО за РАЗДЕЛ "В" :**	**5**	**7**
			до 1 година	**5**	**7**
			над 1 година		
Г.РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			**Г.ФИНАНСИРАНЕ И ПРИХОДИ ЗА БЪД.ПЕРИОДИ**		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	**18**	**17**	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**	**18**	**17**
УСЛОВНИ АКТИВИ			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Дата : 20-февр-16

Съставител : Йорданка Цакова

Ръководител :

МТК Знание ЕООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

МТК Знание ЕООД
202114855
31-дек-15

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	7	-	3	10
1. Промени в счетоводната политика											
2. Грешки											
3. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
4. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
5. Финансов резултат за текущия период										3	3
6. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
7. Покриване на загуба											
8. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
9. Други изменения в собствения капитал								3		(3)	
Салдо към края на отчетния период								10		3	13
10. Промени от преводи на ГФО на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период								10		3	13

Дата : 20-февр-16

Съставител : Йорданка Цакова

Ръководител :

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

МТК Знание ЕООД
202114855
31-дек-15

(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	19	5	14	24	22	2
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		7	(7)		6	(6)
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					1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	19	12	7	24	29	(5)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					4	(4)
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)					4	(4)
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		3	(3)	6	3	3
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)		3	(3)	6	3	3
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**19**	**15**	**4**	**30**	**36**	**(6)**
Д. Парични средства в началото на периода			**9**			***15***
Е. Парични средства в края на периода			***13***			**9**

Дата :

20-февр-16

Съставител : Йорданка Цакова

Ръководител :

МТК Знание ЕООД ЕИК 202114855

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ/ДЪЛГОТРАЙНИ/ АКТИВИ към 31-дек-15 (хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоцен. ст-ност	АМОРТИЗАЦИЯ				Последваща оценка		Преоцен. амортиз.	Балан. ст-ност
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер.	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
--- земи															
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА	4			4			4	1	1		2			2	2
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума II :	4			4			4	1	1		2			2	2
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III :															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**4**						**4**	**1**	**1**		**2**			**2**	**2**

Дата : 20-февр-16

Съставител : Йорданка Цакова

Ръководител :

П Р И Л О Ж Е Н И Е - пояснителни сведения
към финансовия отчет
на "МТК Знание" ЕООД , ЕИК 202114855
за 2015г.

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Наименование на предприятието: МТК Знание ЕООД
Държава на регистрация на предприятието: БЪЛГАРИЯ
Седалище и адрес на регистрация: гр. София, 1404, бул. Петко Ю.Тодоров бл.1, вх.А, ет.2, ап.13
Органи на управление: Общо събрание

1.1. Учредяване и регистрация, капитал

"МТК Знание" ЕООД е търговско дружество, регистрирано в България, с адрес на управление: гр.София, п.к. 1404, бул. Петко Ю.Тодоров, вх.А, ет.2, ап.13. с удостоверение №2012061952210 / 19.06.2012г. в Агенцията по вписванията.

Регистрираният и внесен капител на дружеството възлиза на 10 лв.

1.2. Предмет на дейност

"МТК Знание" ЕООД има за предмет на дейност: неформално образование, извън регламентираната училищна система.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА, АКТИВИ, ПАСИВИ, ПРИХОДИ и РАЗХОДИ, СРАВНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ

2.1. Изявление за съответствие, база за изготвяне, сравнителна информация

Финансовият отчет на дружеството за отчетния период е съставен на принципа на действащо предприятие и е в съответствие с изискванията на ЗС и НСФОМСП от 01.01.2005г. /изм.д.в.86/26.10.2007г./. Формата, структурата и съдържанието на ФО са съгласно приложимите счетоводни стандарти, като не са добавяни раздели, групи, статии. Промяна на счетоводната политика през отчетния период спрямо предходния такъв не е настъпила и е прилагана последователно за периодите, представени в този финансов отчет. Отчетният период обхваща периода от 01.01. до 31.12 на годината. Използваните бази за оценяване при изготвяне на ФО са: историческа цена

Счетоводният баланс и отчетът за приходите и разходите са изготвени в двустранна форма, съгласно приложение №1 и №2 към СС №1 - Представяне на финансови отчети.

Отчетът за паричния поток е съставен по прекия метод.

Отчетът за собствения капитал е представен съгласно приложение №4 към СС №1 - Представяне на финансови отчети, показващ всички промени в собствения капитал.

2.2. Дълготрайни активи /материални и нематериални/, инвестиционни имоти, материални запаси

Като ДА се отчитат активи, които отговарят на определенията и критериите за признаване и класифициране на СС16 и СС38.

Определен е праг на същественост за дълготрайните активи над 700.00 /седемстотин/ лева. Амортизируемите активи е предвидено да се амортизират на база линейния метод на амортизация с прилагане на амортизационни норми непревишаващи максималните норми предвидени в данъчните закони, които да са едни и същи и за счетоводни, и за данъчни цели.

Дружеството не притежава инвестиционни имоти.

Дружеството е приело стоковоматериалните запаси при придобиването им да се оценяват по историческа цена, а при потреблението им по конкретна доставна цена. Няма стоковоматериални запаси.

2.3. Инвестиции в дъщерни, асоциирани, смесени предприятия и малцинствени дялове, и други финансови активи

Дружеството не притежава посочените инвестиции.

2.4. Финансови инструменти

Финансовите инструменти на Дружеството включват паричии средства в брой и по банкови сметки, вземания и задължения. Ръководството на Дружеството счита, че справедливата стойност на финансовите инструменти е близка до балансовата им стойност.

Управление на риска

Валутен риск

Дружеството не е сключвало сделки и няма салда, които са във валута различна от лев или евро. По тази причина Дружеството не е изложено на валутен риск.

Лихвен риск

Рисковете, свързани с промяна на лихвения процент, са онези рискове, при които стойността на финансовите инструменти на Дружеството варира вследствие на промени на пазарните лихвени проценти. Дружеството не е изложено на лихвен риск, тъй като няма получени заеми.

Кредитен риск

Кредитният риск представлява рискът от несъбираемост на вземанията от контрагенти. Кредитният риск се управлява чрез текущо наблюдение и кредитен контрол над контрагентите.

Ликвиден риск

Ликвидният риск възниква от времевото разминаване на договорните падежи на паричните активи и задължения и възможността длъжниците да не са в състояние да уредят задълженията си към Дружеството в стандартните срокове. Дружеството се стреми да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

2.5. Вземания и задължения

в хил. лв.	2015	2014
1. ВЗЕМАНИЯ		
1.1.Краткосрочни - други вземания в.т.ч		
- Вземания от клиенти и доставчици	3	5
Общо:	3	5
2. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1.1. Доставчици	1	1
1.2.Други задължения в.т.ч.	4	6
- към персонала	-	1
- данъчни задължения	1	1
- осигурителни задължения	3	1
- получени аванси	-	-
Общо:	5	7

2.6. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства са оценени по номиналната им стойност. Парични еквиваленти дружеството не притежава.

в хил. лв.	2015	2014
1. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В ЛВ.		
1.1.По разплащателни сметки		
1.2.По депозитни сметки		
1.3.Парични средства в брой	13	9
Общо:	13	9

2.7. Приходи и разходи, данъци от печалбата

Приходите на предприятието от обичайната дейност са формирани главно от консултантски услуги.
Разходите на предприятието се отчитат като разходи за дейността по икономически елементи.

Разходи за материали и външни услуги

	Към
	31.12.2015
Разходи за материали	-
Разходи за външни услуги	8
Общо:	8

Разходът за данък върху печалбата за отчетния период включва текущи и отсрочени данъци. Разходът за данък се признава в ОПР , с изключение на този, който се отнася до статии, признати директно в капитала.
За преизчисление на паричните позиции в чуждестранна валута в отчетна валута са използвани валутните курсове от 31.12.2015 на БНБ.
При счетоводни грешки от минали години и при промяна на счетоводната политика е възприет препоръчителния подход за отразяването им т.е чрез увеличение или намаление на салдото на неразпределената печалба.

3. СПЕЦИФИЧНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

3.1. Получени и предоставени дарения
През отчетния период не са получени/предоставени правителствени дарения и дарения от/за трети лица .

3.2. Бизнескомбинации
Няма осъществена бизнескомбинация

3.3. Сделки със свързани лица
За отчетния период Дружеството няма сделки със свързани лица.
Дружеството не е задължено да съставя КФО.

3.4. Действащо предприятие и събития след датата на отчета
Дружеството не разполага с данни за събития, които биха повлияли съществено на годишния финансов отчет за 2015 г. След датата на изготвяне на годишния финансов отчет на ръководството не са известни корегиращи и некорегиращи събития, които да изискват специално оповестяване. Не са известни факти, които водят до не прилагане принципа на действащо предприятие. Няма решение и в самото дружество за ликвидирането му.
Годишният отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството, резултатите от дейността, паричните потоци и капитала.
Съгласно критериите на чл.38/1/ от ЗС ГФО на дружеството не подлежи на независим одит от регистриран одитор.

Отчетът е одобрен за публикуване от ръководството на дружеството .

Дата: 20.02.2016г. Съставител:..... / Йорданка Цакова/ Ръководител:..... / Маруся Ковачева/