

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31.декември.2017

ДЕА ТРЕЙД ООД

Седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Царевец, 11, вх. Б, ет. 4
 ЕИК от ТР/РБ при Агенцията по вписванията: 201053901

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.12.2017 г.

АКТИВ		Сума (в хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		текуща година	предходна година
а		1	2
А. Записан, но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
II. Дълготрайни материални активи			
III. Дългосрочни финансови активи			
IV. Отсрочени данъци			
Общо за раздел Б:			
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
II. Вземания, в т.ч.: над 1 година		6	4
III. Инвестиции			
IV. Парични средства		176	55
Общо за раздел В:		182	59
Г. Разходи за бъдещи периоди			
Сума на актива (А+Б+В+Г)		182	59

ПАСИВ		Сума (в хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		текуща година	предходна година
а		1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал		1	1
II. Премии от емисии			
III. Резерв от последващи оценки			
IV. Резерви			
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години		8	-30
VI. Текуща печалба (загуба)		86	38
Общо за раздел А:		95	9
Б. Провизии и сходи задължения			
В. Задължения, в т.ч.: до 1 година		87	50
над 1 година		87	50
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди			
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		182	59

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за 2017 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Сума (в хил.лв.)	
а		текуща година	предходна година
1		2	
А. Разходи			
1 Намаление на запасите от продукция и незав. производство			
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: суровини и материали		70	54
външни услуги		70	54
3 Разходи за персонала, в т.ч.: разходи за възнаграждения		45	39
разходи за осигуровки, в т.ч.: осигуровки, свързани с пенсии		38	33
7		7	6
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НА, в т.ч.: разходи за амортизация			1
разходи за обезценка			1
разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи			
5 Други разходи, в т.ч.: балансова стойност на продадените активи		336	148
провизии		336	148
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		451	242
6 Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч.: отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: разходи, свързани с предприятия от група		4	1
отрицателни разлики от операции с финансови активи			
Общо финансови разходи (6+7)		4	1
8 Печалба от обичайна дейност		95	38
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		455	243
9 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		95	38
10 Разходи за данъци от печалбата		9	
11 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			
12 Печалба (9-10-11)		86	38
Всичко (Общо разходи+10+11+12)		550	281

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил.лв.)	
а		текуща година	предходна година
1		2	
Б. Приходи			
1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.: продукция		550	281
стоки		550	281
услуги			
2 Увеличение на запасите от продукция и незав. производство			
3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
4 Други приходи, в т.ч.: приходи от финансирания			
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		550	281
5 Приходи от участия в дъщ., асоц. и смес. предприятия, в т.ч.: приходи от участия в предприятия от група			
6 Приходи от инвестиции и заеми, дългосрочни активи, в т.ч.: приходи от предприятия от група			
7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: приходи от предприятия от група			
положителни разлики от операции с финансови активи			
положителни разлики от промяна на валутни курсове			
Общо финансови приходи (5+6+7)			
8 Загуба от обичайната дейност			
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)		550	281
9 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)			
10 Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)			
Всичко (Общо приходи+10)		550	281

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Корпоративна информация

Дружеството е със 100% частно участие. Дружеството се управлява от общо събрание и управител. Седалището на дружеството е гр.Варна. Основната дейност на дружеството е дейност на ресторанти и заведения за бързо обслужване.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството организира своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно Закона за счетоводството предприятията имат възможност да прилагат Международните счетоводни стандарти, приети за приложение в Европейския съюз (МСС) или Националните счетоводни стандарти, приети от Министерски съвет на Република България (НСС). Дружеството не покрива законовите изисквания за задължително прилагане на МСС, поради което настоящият финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на НСС. Ръководството се е съобразило с всички настъпили промени в НСС, като ги е взело предвид при изготвянето на настоящия финансов отчет.

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифицирана в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към края на отчетния период. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв., освен ако на съответното място не е посочено друго.

2.2. Сравнителни данни

При изготвянето на финансовия отчет към 31 декември някои от перата в счетоводния баланс, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричните потоци за предходната година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Прилагането на счетоводните стандарти изисква от ръководството на дружеството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвянето на финансовия отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите, и условните активи и условните пасиви. Всички те са извършени въз основа на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4. Функционална валута и валута на представяне на финансовия отчет

основните сделки, събития и условия, значими за нея. Дружеството организира своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. Това е валутата, възприета като официална, в основната икономическа среда, в която дружеството оперира. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро. Всички сделки, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат по исторически курс в момента на възникването им. приходите и разходите възникващи от тези сделки, както и паричните операции в чуждестранни валути се отразяват в отчета за приходи и разходи за периода, за който се отнасят. Всички парични позиции деноминирани в чуждестранни валути се оценяват в лева по заключителния курс на БНБ към 31 декември.

Валутата на представяне във финансовите отчети на дружеството също е българският лев.

2.5. Критични счетоводни преценки при прилагането на счетоводната политика

В процеса на прилагане на възприетата счетоводна политика ръководството на дружеството извършва преценки, които оказват значителен ефект върху настоящия финансов отчет.

Дата на съставяне: 28.02.2018 г.

Съставител:

Ръководител:

