„Орсоклауд”ЕООД

Годишен финансов отчет

2016г.

Дата на съставяне: 27.03.2017г.

"ОРСОКЛАУД" ЕООД
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2016 година

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ **1**
БАЛАНС **2**
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ **3**
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ **4**
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО 5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО 5
3. ПРИХОДИ 7
4. РАЗХОДИ 7
5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ 7
7. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК 8

Име на дружеството **"ОРСОКЛАУД"ЕООД**

Управител : **Десислава Валериева Велчева**

Съставител: **Светлана Дерменджиева**

Адрес на управление: **гр.София, ул."Георги Бенковски"14, ет.1, офис 5**

"ОРСОКЛАУД"ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
за 2016г.

	2016 BGN '000	*2015 BGN '000*
РАЗХОДИ		
Разходи за дейността		
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	-	-
външни услуги	-	-
Други разходи, в т.ч.:	-	-
Общо разходи за оперативна дейност	-	-
Печалба от обичайна дейност	-	-
Общо разходи	-	-
Счетоводна печалба	-	-
(Разход за)/Икономия от данъци върху печалбата	-	-
Нетна печалба за годината	-	-

	2016 BGN '000	*2015 BGN '000*
ПРИХОДИ		
Приходи от оперативна дейност		
Нетни приходи от продажба на:	-	-
Услуги	-	-
Общо приходи от оперативна дейност	-	-
Загуба от обичайна дейност	-	-
Общо приходи	-	-
Счетоводна загуба	-	-
Нетна загуба за годината	-	-

Приложенията на страници от 5 до 8 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител: *Десислава Велчева*

Съставител: *Светлана Дерменджиева*

"ОРСОКЛАУД"ЕООД

БАЛАНС

към 31 декември 2016 година

	31.12.2016 BGN '000	31.12.2015 BGN '000		31.12.2016 BGN '000	31.12.2015 BGN '000
АКТИВИ			**СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ**		
Текущи активи			**Собствен капитал**		
Парични средства и парични еквиваленти, в	1	-	**Записан капитал**	1	-
в брой	*1*	-	**Натрупани печалби/(загуби) от минали годин**	-	-
Общо:	1	-	*Неразпределена печалба*	-	-
			Текуща печалба/ (загуба)	-	-
			Общо:	1	-
ОБЩО АКТИВИ	1	-	**ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ**	1	-

Приложенията на страници от 5 до 8 са неразделна част от финансовия отчет.

Финансовият отчет на страници от 1 до 8 е одобрен от Управителя и е подписан на 27.03.2017г.от :

Управител: *Десислава Велчева*

Съставител: *Светлана Дерменджиева*

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2016 година

	2016 BGN'000			2015 BGN'000		
	Постъп-ления	*Плаща-ния*	*Нетен поток*	*Постъп-ления*	*Плаща-ния*	*Нетен поток*
Парични потоци от финансова дейност						
Постъпления от емитиране на дялов капитал (акции)	1		**1**			-
Нетни парични потоци от/(използвани във) финансова дейност	**1**	-	**1**	-	-	-
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти	**1**	-	**1**	-	-	-
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари			-			-
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември			**1**			-

Приложенията на страници от 5 до 8 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител: *Десислава Велчева*

Съставител: *Светлана Дерменджиева*

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за 2016 година

	Основен капитал	Натрупани печалби/ (загуби)	Текуща печалба/ (загуба)	Общо собствен капитал
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 31 декември 2014	-	-	-	-
Финансов резултат за текущия период			-	-
Салдо на 31 декември 2015	-	-	-	-
Финансов резултат за текущия период			-	-
Салдо на 31 декември 2016	-	-	-	-

Приложенията на страници от 5 до 8 са неразделна част от финансовия отчет.

Управител: *Десислава Вълчева*

Съставител: *Светлана Дерменджиева*

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"ОРСОКЛАУД" ЕООД е дружество, създадено през м.04.2016г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.София, ул."Георги Бенковски"14, ет. 1, офис 5.

1.1. Собственост и управление

Към 31 декември 2016г. разпределението на дяловия капитал на дружеството е както следва:

- Десислава Валериева Велчева 100 %

Дружеството се представлява и управлява от управителя Десислава Валериева Велчева, избран от собствениците на капитала. Конкретните правомощия на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

Към 31.12.2016г. в дружеството няма назначени работници и служители.

1.2. Предмет на дейност

През 2016г. дружеството не е извършвало дейност.

1.3. Структура на дружеството

"ОРСОКЛАУД" ЕООД няма разкрити клонове и представителства.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005г., в сила от 01.01.2005г., изменени с ПМС №394/30.12.2015г., в сила от 01.01.2016г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Към 31.12.2016г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихвени приходи и разходи, банкови такси и комисионни

2.6. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.7. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

• паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);

2.8. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.9. Собствен капитал

"ОРСОКЛАУД"ЕООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.10. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2016г. е 10%. (2015г.: 10%).

3. ПРИХОДИ

Към 31.12.2016г. няма неизплатени приходи от клиенти (2015г.–хил.лв).

4. РАЗХОДИ

Към 31.12.2016г. няма неизплатени разходи към доставчици (2015г.–хил.лв).

5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31.12.2016 BGN '000	*31.12.2015 BGN '000*
Основен капитал, в т.ч.	1	-
Внесен	1	-
Натрупани печалби/(загуби)	-	-
Печалба/(загуба) за годината	-	-
Общо	**1**	**-**

Основен капитал

Към 31.12.2016г. регистрираният дружествен капитал на "ОРСОКЛАУД" ЕООД възлиза на 1хил.лв., разпределен в 100 дяла с номинална стойност 10лв. всеки.

Дяловете са разпределени между съдружниците, както следва:

- Десислава Валериева Велчева – 100дяла

7. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или в евро.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

Управлението на този риск се извършва съгласно утвърдените вътрешни процедури за планиране и текущо наблюдение на паричните потоци за своевременно събиране на вземанията и погасяване на задълженията, освен потоци от стопанска дейност и от привлечени средства под формата на заеми, включително поддържане на минимален ликвиден запас.