БАЛАНС

на " СИД ДП " ЕООД към 31.12.2014

АКТИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1.Продукти от развойна дейност		
2.Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др.подобни		
3.Търговска репутация		
4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	508	121
Общо за група I.	**508**	**121**
II. Дълготрайни материални активи		
1.Земи и сгради в т.ч.:	-	-
- земи		
- сгради		
2.Машини, производствено оборудване и апаратура		
3.Съоръжения и други	1	1
4.Предоставени аванси и дълготрани материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**1**	**1**
III. Дълготрайни финансови активи		
1.Акции и дялове в предприятия от група		
2.Предоставени заеми на предприятия от група		
3.Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4.Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5.Дългосрочни инвестиции		
6.Други заеми		
7.Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв	x	x
Общо за група III:	**-**	**-**
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**509**	**122**
В. Текущи (краткотрайни) активи		

ПАСИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви	-	-
1.Законови резерви		
2.Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3.Резерв съгласно учредителен акт		
4.Други резерви		
Общо за група IV:	**-**	**-**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	109	50
- неразпределена печалба	109	50
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**109**	**50**
VI. Текуща печалба (загуба)	105	59
Общо за раздел А:	**219**	**114**
Б. Провизии и сходни задължения		
1.Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2.Провизии за данъци, в т.ч.: - отсрочени данъци		
3.Други провизии и сходни задължения		
Общо раздел Б:	**-**	**-**
В. Задължения		
1.Облигационни задължения с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.: до 1 година над 1 година	-	-
2.Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: до 1 година над 1 година	-	-
3.Получени аванси, в т.ч.: до 1 година	**38** **38**	-

Баланс

АКТИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
I. Материални запаси		
1.Суровини и материали		
2.Незавършено производство		
3.Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-
- продукция		
- стоки		
4.Предоставени аванси		
Общо за група I:	-	-
II. Вземания		
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	114	18
над 1 година		
2.Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3.Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4.Други вземания, в т.ч.:	14	2
над 1 година		
Общо за група II:	**128**	**20**
III. Инвестиции		
1.Акции и дялове в предприятия от група		
2.Изкупени собствени акции		
номинална стойност .....хил.лв		
3.Други инвестиции		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.	5	106
- в брой	5	16
- в безсрочни сметки (депозити)		90
Общо за група IV:	**5**	**106**
Общо за раздел В:	**133**	**126**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б+ В + Г)	**642**	**248**

ПАСИВ	Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
над 1 година		
4.Задължения към доставчици, в т.ч.:	87	85
до 1 година	87	85
над 1 година		
5.Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
6.Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
7.Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
8.Други задължения, в т.ч.:	22	19
до 1 година	22	19
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	7	7
до 1 година	7	7
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	3
до 1 година	3	3
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	12	9
до 1 година	12	9
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**147**	**104**
до 1 година	**147**	**104**
над 1 година	**-**	**-**
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**276**	**30**
- финансирания	**175**	**30**
- приходи за бъдещи периоди	**101**	
СУМА НА ПАСИВА (А + Б+ В + Г)	**642**	**248**

Дата на съставяне:20.01.2015г.

Съставител:.....
(Марина Тодорова)

Ръководител:.....
(Руска Гайдарова)

ОПР

ОТЧЕТ

за приходите и разходите
на "СИД-ДП" ЕООД за 2014г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено проиводство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	279	68
а) суровини и материали	3	2
б) външни услуги	276	66
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	132	77
а) разходи за възнаграждения	112	66
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	20	11
- осигуровки, свързани с пенсии	15	8
4. Разходи за амортизации и обезценка в т.ч.:	-	-
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	-	-
- разходи за амортизации		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (кратктрайни) активи		
5. Други разходи в т.ч.:		69
а) балансова стойност на продадени активи		69
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**411**	**214**
6. Разходи от обезценка на финансови активи включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предпр-тия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 +7)	**-**	**-**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.	141	158
а) продукция		
б) стоки		87
в) услуги	141	71
2. Увеличение на запасите от продукция и назавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	387	121
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**528**	**279**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**-**	**-**

ОПР

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
8. Печалба от обичайна дейност	**117**	**65**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**411**	**214**
10. Счетоводна печалба общо проходи - общо разходи)	**117**	**65**
11. Разходи за данъци от печалбата	12	6
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**105**	**59**
В С И Ч К О : (Общо разходи +11 + 12 + 13)	**528**	**279**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
8. Загуба от обичайната дейност	**-**	**-**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**528**	**279**
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**-**	**-**
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	**-**	**-**
В С И Ч К О : (Общо приходи +11)	**528**	**279**

Дата на съставяне:20.01.2015г.

Съставител:.....
(Марина Тодорова)

Ръководител:.....
(Руска Гайдарова)

ВАРНА ЕООД

ОПП

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "СИД-ДП "ЕООД
за 2014г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		постъпле-ния	плащания	нетен поток	постъпле-ния	плаща-ния	нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	***Парични потоци от основна дейност***						
	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	195	335	(140)	182	95	87
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансо-ви активи, държани за търговски цели			-			-
	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		131	(131)		62	(62)
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
	Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	(6)		1	(1)
	Плащания при разпределяне на печалби			-			-
	Други парични потоци от основна дейност		3	(3)		1	(1)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**195**	**475**	**(280)**	**182**	**159**	**23**
Б.	***Парични потоци от инвестиционна дейност***						
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	146		146	30	1	29
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансо-ви активи			-			-
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**146**	**-**	**146**	**30**	**1**	**29**
В.	***Парични потоци от финансова дейност***						
	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
	Парични потоци, свързани с получени и предоставени заеми	88	55	33			-
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
	Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
	Други парични потоци от финансова дейност			-			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**88**	**55**	**33**	**-**	**-**	**-**
Г.	***Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)***	**429**	**530**	**(101)**	**212**	**160**	**52**
Д.	***Парични средства в началото на периода***			**106**			**54**
Е.	***Парични средства в края на периода***			**5**			**106**

Дата на съставяне:20.01 2015г.

Съставител:.....
(М.Тодорова)

Ръководител:.....
(Руска Гадарова)

СПРАВКА
за
нетекущите (дългосрочните) активи към 31.12.2014г.
на "СИД ДП" ЕООД

(Хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Кноцесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	121	387		508			508								508
Общо за група I:	**121**	**387**	**-**	**508**	**-**	**-**	**508**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**508**
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други	1			1			1								1
4. Предоставени аванси и дълготрайни															
Общо за група II:	**1**	**-**	**-**	**1**	**-**	**-**	**1**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1**
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 смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени Собствени акции															
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	**122**	**387**	**-**	**509**	**-**	**-**	**509**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**509**

Дата на съставяне:20.01.2015г.

Съставител:.....
(Марина Тодорова)

Ръководител:.....
(Руска Гайдарова)

ОСК

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на " СИД -ДП"ЕООД за 2014г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от послед-ващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				законови	резерв, свързан с изкупе-ни собст-вени акции	резерв съгласно учредите-лен акт	Други резерви	печалба	загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							109			114
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: - увеличение - намаление											
6. Финансов резултат										105	105
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.: - за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение - намаление											
10. Други изменения на собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5							109		105	219
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 + 12)	5							109		105	219

Дата на съставяне:20.01.2015г.

Съставител:.....
(Марина Тодорова)

Ръководител:.....
(Руска Гайдарова)

ПРИЛОЖЕНИЕ

Съгласно чл 26,ал.1 от ЗСч и т.24.1 и 26.4 от СС1 на " СИД ДП" ЕООД

ЕИК по Булстат 200675665

Адрес на управление: гр.Варна, Д-р Басанович №12 ет. 1 ап.1

Основна дейност на "СИД ДП"ЕООД е счетоводни услуги, дружеството е развивало дейност през 2014г, и е отчитал дейността си спазвайки принципа за действащо предприятие.

В предприятието се прилага двустранно счетоводно записване, което осигурява синхронно хронологично и систематично счетоводно записване. Изграден е индивидуален сметкоплан съобразно дейността и особеностите на неговата дейност. Предприятието изготвя финансовите си отчети в хиляди български лева и съгласно изискванията на СС1. Стриктно се прилагат принципите на Закона за счетоводството, Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и другите законови и подзаконови актове, касаещи счетоводния процес.

Вътрешните нормативни актове на дружеството се определят със заповеди на ръководителя на предприятието.

Във връзка с прилагане на СС 16 Дълготрайни материални активи и СС 38 Нематериални дълготрайни активи, при придобиване активите се оценяват по историческа стойност и се определят като дълготрайни съгласно изискванията на стандартите – установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които се използват за доставка и продажба на активи и услуги и се очаква да бъдат използвани повече от един отчетен преиорд. В баланса активите се представят по историчестата си стойност намалена с начислените амортизации. Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират като се прилага линейния метод на амортизация и са приети следните на ползване на активите по групи, както следва:

1.Масивни сгради 25 години

2.Съоръжения 25 години

3. Машини, оборудване, апаратура 3 години и 4 месеца

4.Автомобили(различни от стоки) 4 години

5.Компютри, софтуер и уеб приложения 2 години

6.Всички останали амортизируеми активи 6 години и 8 месеца.

При отчитане на дългатрайните активи са спазвани изискванията на СС 4-Отчитане на амортизациите, СС 16 – Дълготрайни материални активи и СС 38 – Нематериални активи.

Дружеството е избрало праг за същественост при определяне на дълготрайните активи – 700.00 лева. През 2014г. дружеството не е извършвало преоценка на дълготрайните си активи.

Стоково-материалните запаси се отчитат по цена на придобиване, в която съгласно изискванията на СС2 са включени покупната цена и разходите за доставка на запасите, не възстановимите данъци, мита и митнически сборове, разходите за тяхното съхранение се отчитат като текущ разход. Стоково материалните запаси се отчитат по метода средно-претеглена стойност.

Паричните средства във валута и разчетите с контрагенти във валута се преоценяват в кря на всяко тримесечие по курса на БНБ за съответния ден и съгласно изискванията на СС 21 Ефекти от промени във валутните курсове.

Приходите на дружеството се признават, при окончателно извършване на услугата и сътветно писменно одобряване на извършаната услуга от клиента.Предплатените авансови продажби се отчитат като авансово получени суми отрзени в баланса, като текущи задължения към клиенти и с признават за приход след като бъде окончателно предадена на клиента.

Разходите на дружесвото се признават на база принципа за начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който се реализират приходите свързани с тях.

При изготвяне на Годишния финансов отчет е спазен принципа за вярно и честно представяне на счетоводната информация. ГФО е изготвен в хиляди лева.Настоящото приложение се изготвя в съответствие и изискванията на СС1, за по-конкретно отразяване на представената информация в Счетоводния баланс, в Отчета за приходите и разходите, Отчета за собствения капитал и Отчета за паричния поток.

Дата на съставяне:
20.01.2015г.

Управител:
(Руска Гайдарова)

Съставител:
(Марина Тодорова)