

НОМИНАЛ ИНВЕСТ ЕООД

Предприятие

Бургас, ул. Карлово 22

Адрес

ЕИК 203576512

Приложение № 6

към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.12.2016

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. 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			в т.ч. Резерв от последващи активи на финансови инструменти		
3. Търговска репутация			IV. РЕЗЕРВИ		
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.			1. Законови резерви		
Общо за група I :	-	-	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			4. Други резерви		
земи	-	-	Общо за група IV :	-	-
сгради			V. Натрупана печалба (загуба) от мин. години, в т.ч.:		
2. Машины, производствено оборудване и апаратура			Неразпределена печалба		
3. Съоръжения и други ДМА			Непокрита загуба		
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			Общо за група V :	-	-
Общо за група II :	-	-	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	-	-
1. Акции и дялове от предприятия в група			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Предоставени заеми на предприятия в група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			отсрочени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми			ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :	-	-
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група III :	-	-	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	-	-	над 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			до 1 година		
1. Материали и суровини			над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси		
в т.ч. Млади животни за уговяване и разплод			до 1 година	-	-

НОМИНАЛ ИНВЕСТ ЕООД

Предприятие

Бургас, ул. Карлово 22

Адрес

ЕИК

203576512

Приложение № 6

към СС 1

3. Стоки и продукция, в т.ч.:	-	-	над 1 година	-	-
продукция			4. Задължения към доставчици		
стоки			до 1 година		
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо по група I:	-	-	5. Задължения по полици	-	-
II. ВЗЕМАНИЯ			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група	-	-
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия:	-	-
над 1 година			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения	-	-
Общо по група II:	-	-	до 1 година	-	-
III. ИНВЕСТИЦИИ			над 1 година	-	-
1. Акции и дялове на предприятия от група			в това число		
2. Изкупени собств. акции, номинална ст-ст хил. лв.			други задължения до 1 година		
3. Други инвестиции			други задължения над 1 година		
Общо по група III:	-	-	към персонала:	-	-
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			до 1 година		
1. Касови наличности и сметки в страната			над 1 година		
Касови наличности в лева			осигурителни задължения	-	-
Касови наличности във валута (левава равностойност)			до 1 година		
Разплащателни сметки			над 1 година		
Блокирани парични средства			данъчни задължения	-	-
Парични еквиваленти			до 1 година		
2. Касови наличности и сметки в чужбина	-	-	над 1 година		
Касови наличности в лева			ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:	-	-
Касови наличности във валута			до 1 година	-	-
Разплащателни сметки във валута			над 1 година	-	-
Блокирани парични средства във валута			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	-	-
Общо по група IV:	-	-	в това число:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	-	-	финансирания		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	-	-	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	-	-
УСЛОВНИ АКТИВИ			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

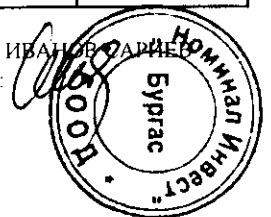
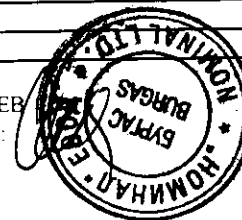
Дата на съставяне: 11.03.2017

Съставител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ САРИЕВ

Подпис:

Ръководител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ САРИЕВ

Подпис:



ОТЧЕТ
за приходите и разходите (двустраничен)
към 31.12.2016

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. РАЗХОДИ			A. ПРИХОДИ		
I. РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ			I. ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			Нетни приходи от продажби	-	-
Разходи за суровини, материали и външни услуги	-	-	Продукция		
суровини и материали			Стоки		
външни услуги			Услуги		
Разходи за персонала, в т.ч.:	-	-	в това число:		
разходи за възнаграждения			Приходи от търговско-посредническа дейност		
разходи за осигуровки			Приходи от наеми		
от тях осигуровки, свързани с пенсии			Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за амортизация и обезценка	-	-	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи в т.ч.:	-	-	Други приходи		
разходи за амортизация			в т.ч. приходи от финансиране		
разходи от обезценка			от тях: от правителството		
Разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи			Приходи от продажба на суровини и материали		
Други разходи			Приходи от продажба на дълготрайни активи		
в това число:			Общо за група I	-	-
балансова ст-ст на продадени активи					
Провизии			II. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ		
Общо за група I	-	-	прих.от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
II. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ			в т.ч. Приходи от участия в предприятия от група		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи			Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дълготрайни) активи		
в т.ч. отриц. разлики от пром.на валутен курс			в т.ч. Приходи от предприятия от група		
Разходи за лихви и други финансови разходи			Други лихви и финансови приходи		
в това число:			в това число:		
разходи, свързани с предприятия от група			приходи от предприятия от група		
отрицателни разлики от операции с финансови активи			положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо за група II	-	-	положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Б. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	-	-	Общо за група II	-	-
III. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ			Б. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
в т.ч. за природни и други бедствия			извънредни приходи		
ОБЩО РАЗХОДИ (I+II+III)	-	-	приходи от осигурителни застрахователни обезщетения		
В. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	-	-	Общо приходи (I+II+III)	-	-
IV. РАЗХОДИ ЗА ДАНОЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА			В. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)	-	-
V. ДРУГИ ДАНОЦИ, АЛТЕРНАТИВНИ НА КОРПОРАТИВНИЯ ДАНОК			загуба (B+V)	-	-
Г. ПЕЧАЛБА (B - IV - V)	-	-	Общо приходи + Г	-	-
ВСИЧКО (Общо разходи +IV+V+Г)	-	-			

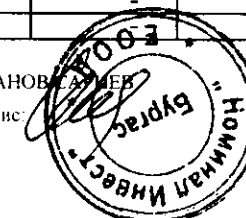
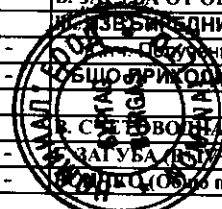
Дата: 11.03.2017

Съставител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ СЕРИЕВ

Подпис:

Ръководител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ СЕРИЕВ

Подпис:



НОМИНАЛ ИНВЕСТ ЕООД

Предприятие

Бургас, ул. Карлово 22

Адрес

Приложение № 1

към СС 7

ЕИК 203576512

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
към 31.12.2016

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци от печалбата						
7. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)						
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата: 11.03.2017

Съставител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ САРИЕВ



Ръководител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ САРИЕВ

Подпис:



НОМИНАЛ ИНВЕСТ ЕООД

Предприятие

Бургас, ул. Карлово 22

Адрес

ЕИК 203576512

Приложение № 4

към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31.12.2016

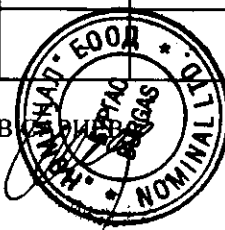
(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви			Печалба	Загуба		
				Общи	Специализирани	Други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	-									-
1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.										-
- увеличение										-
- намаление										-
2. Финансов резултат за текущия период										-
3. Разпределение на печалбата										-
в т.ч. за дивиденди										-
4. Покриване на загуба										-
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи										-
в т.ч.										-
- увеличение										-
- намаление										-
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти										-
в т.ч.										-
- увеличение										-
- намаление										-
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										-
8. Други изменения в собствения капитал										-
Салдо към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										-
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период										-

Дата: 11.03.2017

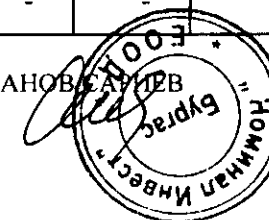
Съставител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ

Подпис:



Ръководител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ

Подпис:



СПРАВКА**за оповестяване на счетоводната политика**

Дружеството е избрало и прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското търговско, данъчно и счетоводно законодателство. Изготвен е индивидуален сметкоплан, съобразен с изискванията на приложимите счетоводни стандарти. Дружеството извършва счетоводната си отчетност, използвайки НСФОМСП, на базата на метода на двойното записване по счетоводните сметки на извършените стопански операции.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни се представят в годишния отчет в хил.лева, с цели числа.

1. Дълготрайни активи

1.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност или себестойността им /при придобиване по стопански начин/, както и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и въвеждането им в експлоатация

1.1. Дълготрайните активи при тяхното придобиване се оценяват по историческа цена, която включва покупната цена или себестойността им /при придобиване по стопански начин/ и всички преки разходи, извършени по придобиването им и въвеждането им в експлоатация. Дълготрайните материални и нематериални активи се класифицират и признават като такива, когато отговарят на изискванията на СС 16 и СС 38.

Стойностният праг на същественост при класификацията на активите като дълготрайни е в размер на 700 лева.

1.2. Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага линейния метод на амортизация, като начисляваната амортизация на групите ДМА и ДНА е съобразена с разпоредбите на ЗКПО. Прието данъчно признатите разходи за амортизация да съответствуват на счетоводните разходи за амортизация.

1.3. С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен актив, се коригира неговата балансова стойност, когато за предприятието се увеличава очакваната икономическа изгода над първоначалната му оценена стандартна ефективност. Всички останали последващи разходи се признават като текущи в периода, през който са направени.

2. Краткотрайни активи

2.1. Материалните запаси при тяхното придобиване се отчитат по историческа цена, а при тяхното потребление се оценяват по метода на средна претеглената стойност. В съгласие с принципа на предпазливост, КМА могат да бъдат обезценени съгл. действащото законодателство и приложимите счетоводни стандарти.

3. Признаване и отчитане на разходите

3.1. Система за отчитане на разходите отчита разходите първо по икономически елементи, а след това по функционален признак. Разходите се признават в момента на тяхното възникване и съгл. принципа на съпоставимост – в периода, когато са признати приходи, в резултат на извършените разходи.

4. Коригирането на фундаментални грешки и промяната в счетоводната политика се извършва съгласно НСС – 8, като се прилага препоръчителния метод.

5. Приходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за съпоставимост. Приходи се признават в момента на стопанското им възникване, независимо от паричните потоци.

6. Текущата оценка на паричните и непарични позиции в чуждестранна валута се извършва към момента на извършената стопанска операция и задължително към датата на съставяне на финансовия отчет съгласно изискванията на СС 21.

7. Критериите за отразяване на разходите и приходите за бъдещи периоди в текущия период са базирани на разпоредбите на Закона за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти. Разходите и приходите се оповестяват последователно по размер и основание за разсрочването.

8. Операции с извънреден характер, възникнали през текущия отчетен период, се отчитат като извънредни приходи и разходи.

9. Коригиращите събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата, на която ГФО е одобрен за публикуване от ръководството се отразяват в отчета на дружеството за финансовата година, в която са възникнали.

10. Форма за съставните части на годишния финансов отчет:

10.1. Балансът е изработен в двустранна форма. Стойността на активите в баланса се посочва като разлика между отчетната им стойност и коректива, отнасящ се за тази стойност. Източници на информация за съставянето на счетоводния баланс са синтетичните счетоводни сметки. Съответствието на салдата по аналитичните сметки със синтетичните е гаранция за достоверност на счетоводната информация, отразена в счетоводния баланс. При съставянето на счетоводния баланс се използват разгърнатите салда по сметки (в случай че в аналитичните сметки фигурират дебитни и кредитни салда). Не се допуска компенсиране на суми между статиите на актива и пасива. Счетоводният баланс се изготвя в хиляди левове, в цели числа. Предприятието не посочва балансови статии, за които липсва счетоводна информация и може да добавят нови статии, когато посочените в СС 1 не отговарят на съдържанието на дадена група активи или пасиви.

10.2. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Информацията в отчета за приходите и разходите е обобщена в три раздела: приходи и разходи от дейността, финансови приходи и разходи и извънредни приходи и разходи. Информацията за съставянето на отчета за приходите и разходите се получава от текущото счетоводно отразяване на приходите, разходите и материалните запаси.

10.3. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод. Източник на информация за този отчет са счетоводните сметки за парични средства. Паричните потоци от оперативна дейност са преди всичко плащания от клиенти за продажба на стоки и услуги, преки продажби, авансови плащания за бъдещи доставки, временна финансова помощ, социални осигуровки, данъци, курсови разлики от операции с чуждестранна валута и др. В този раздел се включват и плащания за покупка на стоки, материали, заплати на персонала, задължения към бюджета, отрицателни курсови разлики и др. Паричните потоци от инвестиционна дейност включват сделки и операции за придобиване или освобождаване от ресурси, които генерират бъдещи доходи от разпределение, например дългосрочни финансови инвестиции. Постъпленията от инвестиционна дейност могат да бъдат продажба на дълготрайни активи, постъпления от продажби на дъщерни предприятия, прекратени съучастия, дивиденди и др. Плащанията за инвестиционна дейност включват покупка на дъщерни предприятия, придобиване на финансови инструменти, наемни вноски по финансов лизинг и др. Паричните потоци от финансова дейност включват сделки и операции, които предизвикват промени в собствения и привлечен капитал на предприятието. Това могат да бъдат постъпления или плащания по емисии на акции, облигации, заеми, полици, лихви и др.

10.4. Отчет за собствения капитал

Чрез информацията от състоянието и изменението на счетоводните сметки за собствения капитал се придобива представа за капиталовата структура и вътрешните структурни промени за периода. За изготвянето на отчета за собствения капитал е се ползва информация от синтетични и аналитични сметки, а също така и да се вземат предвид изискванията на СС 8, СС 21 Ефекти от промени във валутните курсове, промени в счетоводната политика, допуснати грешки, увеличение на неразпределената печалба в резултат на отписване на резерва от последващи оценки, свръхинфлация и др.

10.5. Дружеството съставя приложенията към ГСО съгласно СС 1

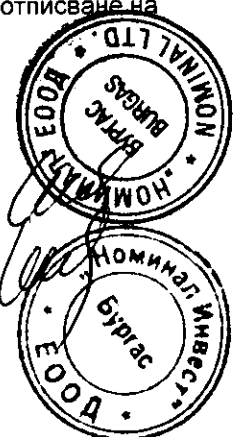
Дата: 11.03.2017

Съставител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ САРИЕВ

Подпис:

Ръководител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ САРИЕВ

Подпис:



СПРАВКА
за дълготрайните (дългосрочните) активи
към 31.12.2016

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи					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 постъпили през периода	в т.ч. на постъпили от внос и ново местно производство	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	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Продукти от развойна дейност в т.ч. Проучване на природни и минерални залежи																
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи в това число: Програмни продукти, включително разработените по стопански начин Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане в т.ч. предоставени аванси																
Общо за група I:																
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и сгради, в т.ч.: земи сгради																
2. Машины, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и др., транспортни средства в т.ч. транспортни средства																
3. Съоръжения и други ДМА																
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изграждане в т.ч. предоставени аванси																
Общо за група II:																
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. Предост. заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия																
5. Дългосрочни инвестиции																
6. Други заеми																
7. Изкупени собствени акции																
Общо за група III:																
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНИЦИ																
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ):																

Дата: 11.03.2017

Съставител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ САРДЖЕВ

Ръководител: БОРИСЛАВ ИВАНОВ САРДЖЕВ

