АЖУР#7

АРЕКА ООД

в хил.лева

ЕИК по БУЛСТАТ 175128876

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на АРЕКА ООД към 31.12.2014

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	1	1
.		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, 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		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване		
и апартура		1
3. Съоръжения и други	156	170
4. Предоставени аванси		
и дълготрайни материални активи		
в процес на изграждане		
Общо за група II:	***156***	***171***
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		

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	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.:	***954***	***927***
- неразпределена печалба	954	927
- непокрита загуба		
Общо за група V:	***954***	***927***
VI. Текуща печалба (загуба)	***452***	***553***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**1 411**	**1 485**
.		
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 ЗА РАЗДЕЛ Б:		
.		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Облигационни заеми с отделно		
посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		

в хил.лева

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текущагодина	Предходнагодина
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани		
и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност ..... хил. лв.		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	156	171
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	286	299
- продукция		
- стоки	286	299
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	***286***	***299***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	610	698
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.:	6	4
над 1 година		
Общо за група II:	***616***	***703***
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:		

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текущагодина	Предходнагодина
2. Задължения към финансови		
предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч	184	378
до 1 година		
над 1 година	*184*	*378*
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.:	59	79
до 1 година		
над 1 година	*59*	*79*
- към персонала, в т.ч.:	16	14
до 1 година		
над 1 година	*16*	*14*
- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	3
до 1 година		
над 1 година	*3*	*3*
- данъчни задължения, в т.ч.:	40	61
до 1 година		
над 1 година	*40*	*61*
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**244**	**457**
до 1 година		
над 1 година	*244*	*457*

...КА ООД

в хил.лева

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
IV. Парични средства, в т.ч.:	***595***	***769***
- в брой	6	6
- в безсрочни сметки (депозити)	589	763
Общо за група IV:	***595***	***769***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**1 497**	**1 770**
.		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
.		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1 654**	**1 942**

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА		
БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
.		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**1 654**	**1 942**

"АРЕКА" Дата: 12.10.14г.
СОФИЯ Ръководител:
ООД Съставител:

Отпечатано от АЖУР®7

На: 12.03.2015 10:57:19

13.03.2015

Вярно с оригинала

"АРЕКА" СОФИЯ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ 175128876

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на АРЕКА ООД за периода от 01.01.2014 до 31.12.2014

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция		
и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали		
и външни услуги, в т.ч.:	87	101
а) суровини и материали	21	19
б) външни услуги	67	83
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	274	255
а) разходи за възнаграждения	251	234
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	23	22
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	68	69
а) разходи за амортизация и обезценка		
на дълготрайни материални и		
нематериални активи, в т.ч.:	68	69
- разходи за амортизация	68	69
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи		
(краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	2 139	2 397
а) балансова стойност		
на продадените активи	2 089	2 328
б) провизии		
Общо разходи за оперативна		
дейност (1+2+3+4+5)	***2 567***	***2 822***
6. Разходи от обезценка на финансови активи,		
включително инвестициите, признати като		
текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	1
- отрицателни разлики от промяна		
на валутни курсове	1	1

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3 011	3 338
а) продукция		
б) стоки	2 874	3 067
в) услуги	136	271
2. Увеличение на запасите от продукция		
и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи		
по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	4	40
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна		
дейност (1+2+3+4)	***3 015***	***3 378***
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани		
и смесени предприятия, в 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.:	61	65
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)	***61***	***65***

в хил.лева

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	5	6
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	***6***	***6***
8. Печалба от обичайна дейност	502	615
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	***2 573***	***2 829***
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	***502***	***615***
11. Разходи за данъци от печалбата	50	62
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	***452***	***553***
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+11+12+13)	**3 076**	**3 444**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	***3 076***	***3 444***
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)		
ВСИЧКО (ОБЩО ПИРХОДИ +11)	**3 076**	**3 444**

"АРЕКА" ООД СОФИЯ

20.12.2014г.

Ръководител: .....

Съставител: .....

Отпечатано от АЖУР®7

На: 19.02.2015 10:34:19

13.03.2015

Вярно с оригинала

"АРЕКА" ООД СОФИЯ

ЕИК по БУЛСТАТ 175128876

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на АРЕКА ООД за периода от 01.01.2014 до 31.12.2014

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свърз. с търговски контрагенти	3 638	2 925	713	3 843	2 913	930
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, св. с трудови възнаграждения		272	(272)		254	(254)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)		1	(1)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	4	58	(54)		70	(70)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		55	(55)		75	(75)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***3 642***	***3 311***	***331***	***3 843***	***3 313***	***530***
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Пар. потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци инвестиционна дейност(Б)						
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 или предоставени заеми						

в хил. лева

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		505	(505)		572	(572)
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)		***505***	***(505)***		***572***	***(572)***
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+ Б +В)	**3 642**	**3 816**	**(174)**	**3 843**	**3 884**	**(42)**
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			**769**			**811**
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			**595**			**769**

31.12.2014 г.

"АРЕКА" СОФИЯ ООД

Ръководител:

Съставител:

Отпечатано от АЖУР®7

На: 19.02.2015 10:34:47

13.03.2015

Вярно с оригинала

"АРЕКА" СОФИЯ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ 175128876

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на АРЕКА ООД за периода от 01.01.2014 до 31.12.2014

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на											
отчетния период	***5***							***1 480***			***1 485***
.											
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 за											
текуция период											
7. Разпределения на										452	452
печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти								(526)			(526)
8. Покриване на загуба								(526)			(526)
9. Последващи оценки на											
активи и пасиви											
- увеличения											
- намаления											
10. Други изменения											
в собствения											
капитал											
.											
11. Салдо към края на											
отчетния период	***5***							***954***		***452***	***1 411***
.											

в хил. лева

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
12. Промени от преводи на											
годишни финансови отчети											
на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал											
към края на отчетния											
период (11+-12)	5							954		452	1 411

"АРЕКА" СОФИЯ ООД

Дата: 31.11.2014г

Ръководител:

Съставител:

Отпечатано от АЖУРФ7

На: 19.02.2015 10:35:27

13.03.2015

Вярно с оригинала

"АРЕКА" СОФИЯ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ 175128876

СПРАВКА за нетекущите (дълготр.) активи
на АРЕКА ООД към 31.12.2014

Показатели	Отчетна ст-ст на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода	Увеличения	Намаления		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличения	Намаления		
I. Нематериални															
активи															
1. Продукти от развойна															
дейност															
2. Концесии, 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															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни															
материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи															
- сгради															
2. Машини,															
производствено															
оборудване и															
апаратура	3			3			3	2	1		2			2	
3. Съоръжения и други	265	53	29	289			289	95	67	29	133			133	156
4. Предоставени аванси и															
дълготрайни															
материални активи															
в процес на изграждане															
Общо за група II:	***268***	***53***	***29***	***292***			***292***	***97***	***68***	***29***	***135***			***135***	***156***

в хил.лева

Показатели	Отчетна ст-ст на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		
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)	268	53	29	292			292	97	68	29	135			135	156

Отпечатано от АЖУРФ7

На: 19.02.2015 10:36:12

13.03.2015

Ур.Вц

АРЕКА ООД СОФИЯ

Дата: 31.12.2014г

Ръководител:

Съставител:

Вярно с оригинала

АРЕКА ООД СОФИЯ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До съдружниците на
„Арека"ООД
София

Уважаеми господа,

Извърших одит на приложения годишен финансов отчет **на „Арека"ООД, София,** включващ счетоводен баланс към **31.12.2014** г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината и пояснително приложение на счетоводната политика.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството на предприятието.Тази отговорност включва:
Разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама, или на грешса; подбор и приложения на подходящи счетоводни политики; изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Моята отговрност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършен от мен одит.Този одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти.Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен, така че да се убедя в разумна степен на сигурност доколко финанасовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълненението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет.Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финанасовия отчет, независимо дали те се дължат на измама, или грешка.При извършване на тази оценка на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финанасовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури,

които са подходящи при тези обстоятелства, но не са със цел изразяване на мнение отнсно ефективността на системата за вътрешен контрол на **„Арека"ООД, София**, одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите сченоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне на финанасовия отчет.

Считам, че извършения от мен одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразяваното от мен одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверявам, че финансовия отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на „Арека"ООД,София към 31.12.2014г. както и за неговите финансови резултати и за паричните потоци за годината, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и изискванията на националното счетоводно законодателство.

Доклад по други правни и надзорни изисквания

В изпълнение на изискванията на чл.38, ал.4 от Закона за счетоводството проучих годишния доклад за дейността на „Арека"ООД, София .Този доклад не е част от финансовия отчет.Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността , изготвен от ръководството, е в съответствие с годишната финансова информация, представена в годишния финасов отчет към 31.12.2014 г.

София, 13.III **2015г.** .....

Христина Ангелова Вучева-регистриран одитор, диплома №99
София, 1618, „Вихрен"19, т.02 8569811