

ЕИК

201 314 027

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС НА
Калидрис Канутис АД
София, ул.Тракия, № 15
към 31 Декември 2015 година

ПАСИВ			
Раздели, групи статии	Сума в хил.лв		
		Текуща година	Предходна година
	а	б	1 2
A . Собствен капитал			
I . Записан капитал, в т.ч.			
V . Натрупана печалба(загуба) от минали години, в т.ч.		50	50
- неразпределена печалба		551	529
Общо за Печалба(загуба) от минали години		551	529
VI . Текуща печалба (загуба)		298	22
Общо за раздел "А"		899	601
Г .Задължения			
1 . Задължения към доставчици, в т.ч.		1	4
до 1 година		1	4
2 . Задължения към предприятия от групата, в т.ч.		102	176
до 1 година		102	176
3 . Други задължения, в т.ч.		360	3
до 1 година		360	3
-към персонала, в т.ч.		2	0
до 1 година		2	0
-към осигурителните организации, в т.ч.		1	(0)
до 1 година		1	(0)
-данъчни задължения, в т.ч.		45	3
до 1 година		45	3
-други задължения		312	0
до 1 година		312	0
Общо за раздел Г, в т.ч.		463	183
до 1 година		463	183
СУМА НА ПАСИВА		1 362	784

Дата на съставяне

31.03.2016

Съставител:

Авео консултинг ООД



Председател на СД

Ина Агафонова



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ, ВЪРХУ КОИТО
 ИЗДАЛИ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД С ДА



ЕИК

201 314 027

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Калидрис Канутис АД
София, ул. Тракия, № 15
за период 01.01-31.12.2015

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Бележка	Сума	хил.лева
		текуща година	предход. година
а	б	1	2
А. Разходи			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		124	7
- външни услуги		124	7
2. Разходи за персонала, в т.ч.		121	0
- разходи за възнаграждения		119	0
- разходи за осигуровки, в т.ч.		2	0
3. Други разходи, в т.ч.		332	0
- други разходи		332	0
Общо разходи за оперативна дейност		577	7
4. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестициите, признати като текущи активи, в т.ч.		1	0
- отрицателни разлики промяна на валутни курсове		1	0
5. Разходи за лихви и други финансови активи, в т.ч.		10	11
Общо финансови разходи		11	11
6. Печалба от обичайна дейност		331	25
Общо разходи		588	18
7. Счетоводна печалба преди облагане		331	25
8. Разходи за данъци от печалбата		33	3
9. Печалба след облагане		298	22
Всичко		919	43
Б. Приходи			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.		880	0
- услуги		880	0
2. Други приходи, в т.ч.		2	0
- други приходи		2	0
Общо приходи от оперативна дейност		882	0
3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		37	43
Общо финансови приходи		37	43
Общо приходи		919	43
Всичко		919	43

Дата на съставяне:
31.03.2016

Съставител:
Авео консултинг ООД



финансов отчет, върху който е издал одиторски доклад с датата

6-06-40016
Митев
Регистриран одитор

Председател на СД
Ина Агафонова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
Калидрис Канутис АД
София, ул.Тракия, № 15
за период 01.01-31.12.2015 година

ЕИК

201 314 027

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Финансов резултат от минали години		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
		Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
б	1	2	2	3	4
Сaldo в началото на отчетния период	50	529	0	22	601
Сaldo след промени в счетоводна политика и грешки	50	529	0	22	601
Нетна печалба/загуба за периода				298	298
Други изменения		22	0	(22)	0
Сaldo към края на отчетния период	50	551	0	298	899
Собствен капитал към края на отчетния период	50	551	0	298	899

Дата на съставяне

31.03.2016

Съставител

Авео консултинг ООД



Председател на СД
Ина Агафонова



ФИНАНСОВ ОТЧЕТ, ВЪРХУ КОЙТО СМЕ
ИЗДАЛИ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД С ДАТА:

16-06-2016

1300
Регистриран одитор

ЕИК

201 314 027

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
Калидрис Канутис АД
София, ул.Тракия, № 15
за период 01.01-31.12.2015 година

Наименование на паричните потоци	текущ период			Предходен период		
	Постъплени- ния	Плащания	Нетен поток	Постъпле- ния	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	880	120	760		3	-3
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		128	-128			0
Парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлики		1	-1			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	-2		2	-2
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	880	251	629	0	5	-5
В. Парични потоци от финансова дейност			0			0
Парични потоци, свързани с получени и предоставени заеми	10	66	-56	167	281	-114
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	7		7			0
Други парични потоци от финансова дейност		1	-1			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	17	67	-50	167	281	-114
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+В+В)	897	318	579	167	286	-119
Д. Парични средства в началото на периода			141			260
Е. Парични средства в края на периода			783			141

хил.лева

Дата на съставяне
31.03.2016

Съставител:
Авео консултинг ООД

Председател на СД
Ина Агафонова

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ВЪРХУ КОЙТО СМЕ
ИЗДАЛИ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД С ДАТА:

16-06-2016

0300
Регистриран одитор

Приложение № 1

201 314 027

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи
Калидрис Канутис АД
за период 01.01-31.12.2015 година

ЗА ПЕРИОДА 01.01-31.12.2015 ГОДИНА																УСЛ. ЕДИН.
ПОКАЗАТЕЛИ	Очистена стойност на дълготрайните активи				Проценти		Процесована стойност на 31.12 (4+5-6)	Амортизация								Балансова стойност (7+14)
	към 01.01	на постъпили през годината	на излезли през годината	към 31.12 (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В началото на годината	Написана през годината	Отписана през годината	В края на годината (8-9+10)	Проценти		Процесована амортизация (11+12+13)		
												Увеличение	Намаляване			
*	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1 Нематериални активи																
1 Акции и дялове в предприятия от група	11	0	0	11	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	11	
2 Представителни дялове на предприятия от група	295	0	0	295	0	0	295	0	0	0	0	0	0	0	295	
3 Други дялове	239	0	64	175	0	0	175	0	0	0	0	0	0	0	175	
1 Обща дълготрайни финансови активи	545	0	64	481	0	0	481	0	0	0	0	0	0	0	481	
Общ нетекущи (дълготрайни) активи	545	0	64	481	0	0	481	0	0	0	0	0	0	0	481	

Дата на съставяне
31 03 2016

Съставител
АВЕО Канутис ООД



КАЛИДРИС КАНУТИС АД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2013

1. ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

„Калидрис канутис ” АД е регистрирана и вписана в Търговския регистър на Агенцията по вписвания през 2010 година. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, ул. „ Тракия” No15, и е с основен предмет на дейност: УПРАВЛЕНИЕ НА АКТИВИ В ОБЛАСТТА НА ГЕОЛОГИЯТА, ЕКОЛОГИЯТА И УСТОЙЧИВОТО РАЗВИТИЕ.

1.1 Структура на основния капитал

Акционери /съдружници/ на дружеството към 31.12.2015 г.

№ по ред	Акционери/съдружници	Акции (дялове) броя	Акционерен (дружествен) Капитал	%
1	2	3	4	5
I.	Акционери - юридически лица			
1	„АСТЕОС” ЕООД ЕИК 131105242	12500	12500	25
II.	Акционери - физически лица с над 5 % участие			
1	ИНА ИВАНОВА АГАФОНОВА ЕГН 7910246553	37500	37500	75
III.	Други акционери до 5 % участие			
	ОБЩО I+II+III/	50 0000	50 000	100

Дружеството има регистриран капитал в размер на 50 000 лв.

1.2 Отговорности на ръководството

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава ярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовите отчети към 31 декември 2015 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

.....
Ина Иванова Агафонова

София, 31.03.2016г.



2. Оповестяване на основните счетоводни политики

2.1 Финансова година

Финансовата година на дружеството е равна на календарната година.

2.2 База за изготвяне

Фирмата изготвя финансовите си отчети въз основа на приложимия към 31.12.2015 г. Закона за счетоводството и на НСФОМСП, Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност, както е оповестено в този документ.

Финансовите отчети са изготвени в хиляди български лева.

2.3 Консолидация

Дружеството има участия в дъщерни или асоциирани предприятия, но не участва в консолидация.

2.4 Принцип на действащото предприятие

Финансовите отчети за отчетния период са изготвени на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължат дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. В случай, че стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, ще бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, ще начислят евентуални бъдещи задължения, и ще се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, изпълнителния директор на Дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие.

2.5 Сделки в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута са отчетени по съответния валутен курс в деня на сделката. Произхождащите отрицателни и положителни курсови разлики при разплащанията се отчитат в отчета за приходите и разходите. Паричните активи и пасиви в чуждестранна валута се отчитат по заключителен курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на баланса. Отчетените отрицателни и положителни курсови разлики се отразяват в отчета за приходите и разходите.

2.6 Финансово управление на риска

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове, лихвените проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

2.7 Справедлива цена на финансовите активи и пасиви

Справедливата цена е стойността, по която един финансов инструмент може да бъде разменен между две заинтересовани от сделката страни, при което тази сделка се различава от принудителната продажба или процеса по ликвидация и най-добро доказателство за това е котираната пазарна цена.

Оценяваната справедлива цена на финансовите инструменти е определена от дружеството чрез използване на подходящи методи за оценка и наличната пазарна информация, доколкото тя е на разположение. Преценката е необходимо условие за интерпретиране на пазарната информация при определяне на справедливата цена. Доколкото Ръководството е ползвало само наличната пазарна информация при оценка на справедливата стойност на финансовите инструменти, то пазарната информация може да не рефлектира изцяло върху стойността, реализирана при съществуващите обстоятелства.

Ръководството е преценило, че справедливата стойност на балансовите финансови инструменти не се различава съществено от тяхната балансова стойност. Тези балансови инструменти включват парични средства в брой, срочни депозити, вземания от банки и други финансови институции, ценни книжа в оборотен или инвестиционен портфейл, привлечени средства от банки и други финансови институции, разплащателни сметки и депозити на клиенти; и други краткосрочни активи и пасиви, които имат договорен характер. Ръководството на дружеството вярва, че балансовата стойност на тези отделни финансови активи и пасиви се приближава до тяхната справедлива стойност, частично поради обстоятелството, че на практика лихвените равнища се предоговарят с цел да отразят текущите пазарни условия.

2.8 Валутен риск

Валутната експозиция на дружеството се влияе от колебанията на валутните курсове на преобладаващите валути, с които то оперира и въздействието им върху финансовите позиции и паричните потоци.

2.9 Лихвен риск

Лихвената експозиция на дружеството се влияе от промените в равнището на пазарните лихвени проценти и респективно тяхното въздействие върху финансовите позиции и паричните потоци

2.10 Дълготрайни активи

Дълготрайните материални и нематериални активи се оценяват по цена придобиване, която включва: доставна цена, всички невъзстановими данъци и такси и всички разходи, пряко свързани с въвеждането на активите в експлоатация; намалена с натрупаната амортизация и признатата обезценка. Възприетият стойностен праг на същественост на дълготрайните материални активи е 700 лв.

Към 31.12. 2015 г. дружеството няма закупени ДМА .

Дружеството прилага линеен метод на амортизация на активите си.

2.11 Дългосрочни финансови активи

- Акции и дялове от предприятия в групата

А. Инвестиции в дъщерни предприятия		в хил. лв.	
	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.	
Търговско дружество „Рич Трейдинг Къмпани“ ЕООД ЕИК 175196756 - 62% от капитала	1	1	
Търговско дружество „Лацио Конструкции“ ЕООД ЕИК 2000171932 - 100% от капитала	1	1	
Търговско дружество „Екосървиз“ ЕАД ЕИК 147008909 - 100% от капитала	1	1	
Търговско дружество „Хай Мед Тех“ ЕООД ЕИК – 200490976 – 100% от капитала	1	1	
Търговско дружество „Индустриални минерали“ ООД ЕИК 202096089 – 30% от капитала	3	3	
Търговско дружество „Натурале България“ ЕООД ЕИК 202453908 – 100 % от капитала	1	1	
Търговско сружество „Инермат Груп“ ООД ЕИК 201827179 – 50 % от капитала	1	1	
Търговско дружество „Авео Консултинг“ ООД ЕИК 201923843 – 50 % от капитала	2	2	
Общо	11	11	

- Други заеми

Към датата на съставяне на годишния счетоводен отчет дружеството има предоставени дългосрочени заеми за 295 хил. лв. –към предприятия от група и други -175 х.лв.

Акции и дялове в предприятия от група -11 х.лв.

2.12 Стоково-материални запаси

Стоково - материалните запаси първоначално се оценяват по цена на придобиване. Изписването им се извършва по средно претеглена стойност. В края на годината, материалните запаси са оценени по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Незавършеното производство е оценено по основните производствени разходи

Дружеството прилага средно претеглена стойност при изписване на стоково-материалните си запаси.

Към датата на съставяне на годишния счетоводен отчет дружеството няма стоково-материални запаси.

2.13 Вземания

Търговските вземания се отчитат по първоначална стойност, намалена с евентуална обезценка за трудносъбираеми вземания, основаваща се на преглед, извършен от ръководството на салдата към края на годината. Несъбираемите вземания се признават на разход в периода, в който бъдат установени.

Вземания от клиенти

Към датата на съставяне на годишния счетоводен отчет дружеството няма вземания от клиенти.

Вземания от предприятия

Дружеството отчита към датата на съставяне на баланса вземания от предприятия от група в размер на 78 хил.лв.

Данъчни вземания

Към датата на съставяне на годишния счетоводен отчет дружеството няма данъчни вземания.

Други вземания

Дружеството отчита други вземания към датата на съставяне баланса в размер на 19 хил. лв.

2.14 Парични средства и парични еквиваленти

Дружеството отчита следните наличности на парични средства и парични еквиваленти към 31.12.2015г.

Парични средства в брой	175 хил. лв
Парични средства в разпл. сметки	608 хил. Лв

2.15 Провизии

Провизиите се признават, когато дружеството има настоящо съдебно или конструктивно задължение като резултат от минало събитие, за чието погасяване ще е необходимо да бъде извършен разход на ресурси, които носят икономическа изгода, когато е възможно да бъде извършена надеждна оценка на сумата за погасяване на задължението.

Дружеството няма начислени провизии през отчетния период.

2.16 Разходи за бъдещи периоди

Дружеството отчита разходи за бъдещи периоди през отчетния период в размер на 1 хил.лв. – членски внос.

2.17 Данъчни временни разлики

Данъчните временни разлики се начисляват по балансовия метод за всички временни разлики, явяващи се между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната балансова стойност, формирана за целите на счетоводното отчитане. При изчисляването на данъчните временни разлики се използват данъчни ставки, които се отнасят за периодите на обратно проявление на данъчните временни разлики.

2.18 Задължения по пенсионно осигуряване

Дружеството не управлява задължителни или доброволни пенсионни фондове. Изплащането на пенсии остава задължение на Националния Осигурителен Институт. Дружеството плаща данък върху дохода на физически лица, вноски за

социално и здравно осигуряване, съгласно действащата в страната нормативна уредба. Тези вноски се отчитат като текущи разходи в отчета за приходите и разходите за годината, за която се отнасят.

2.19 Задължения

Дружеството отчита следните задължения към датата на съставяне на счетоводния баланс – към Доставчици -1 лв., към предприятия от група в размер на 102 хил.лв., други задължения 360 х.лв, към персонала -2 х.лв, задължения свързани с осигуряването -1 х.лв., данъчни задължения -45 х.лв, 5 хил.лв.

2.20 Приходи

Приходите се признават в момента на тяхното реализиране и разходите се начисляват при спазване на принципа на съпоставимост с реализирания приход по принципа на текущото начисление.

Общият размер на приходите от продажби през 2015г. 882 хил.лв

Финансови приходи 37 хил.лв.

2.21 Разходи

Разходите по икономически елементи за 2015 г. са както следва:

Вид на разходите	2015	2014
Разходи за материали		
Разходи за външни услуги	124	7
Разходи за амортизации		
Разходи за възнаграждения	119	0
Разходи за осигуровки	2	
Други разходи, в т.ч.:	332	
- балансова стойност на продадени стоки		
- обезценка на активи		
Разходи за лихви и др.финансови ативи	11	11
Общо:	588	18

3. Условни активи и пасиви

Дружеството няма условни активи и пасиви към датата на баланса.

4. Събития, настъпили след датата на баланса

Няма настъпили събития след датата на баланса.

5. Приемане на годишният отчет

Годишният финансов отчет е приет от Председателя на СД.

Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

Годишният финансов отчет е одобрен за публикуване, с решение на представляващите собственици на капитала на „Калидрис Канутис“ АД

Съставител:

Авео Консултинг ООД



Председател на СД:
Ина Агафонова

