

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ"ООД

КЪМ 31.12.2015 г.

ЕИК:201190219

Адрес: гр.София, ул. "Крум Попов"1

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи			1				
3. Търговска репутация				ІV. РЕЗЕРВИ			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група І :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				Общо за група ІV :			
--- сгради				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		2111	1373
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1315	1206	--- Неразпределена печалба		2111	1373
3. Съоръжения и други ДМА		106	153	--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		8	55	Общо за група V :		2111	1373
Общо за група ІІ :		1429	1414				
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		193	738
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		2304	2111
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група ІІІ :				3. Други провизии и сходни задължения			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАΝЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		1429	1415	ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини		5	5	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		1092	1066

--- продукция				до 1 година				1092	1066
--- стоки				над 1 година					20
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :					20
				5 до 1 година	5				
				над 1 година					
				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :				105	193
				832 до 1 година	558			105	193
				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. :					
				1 до 1 година	20				
				над 1 година					
				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :	578	833			
				до 1 година					
				над 1 година					
				8. Други задължения, в т.ч. :				249	816
				--- други задължения, в т.ч. :				203	715
				до 1 година				6	4
				над 1 година				197	711
				--- към персонала, в т.ч. :				2	2
				до 1 година				2	2
				над 1 година					
				--- осигурителни задължения, в т.ч. :				5	5
				до 1 година	1501	1671		5	5
				над 1 година	190	111		5	5
				--- данъчни задължения, в т.ч. :				39	94
				до 1 година				39	94
				над 1 година					
				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	2274	2620		1446	2095
				до 1 година				157	318
				над 1 година				1289	1777
				Г. Финансирания и приходи за бьд. периоди, в т.ч. :	47	171			
				до 1 година					
				над 1 година					
				СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	3750	4206		3750	4206

Дата на съставяне на отчета: 25.03.2016г.

Съставител : -

/Диляна Тодорова/

Ръководител :

/Асен Якимов/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ"ООД

към 31.12.2015 г.

Адрес: гр.София, ул."Крум Попов"1

ЕИК:201190219

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		3240	3230
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		1156	1304	а) Продукция			
а) суровини и материали		146	305	б) Стоки		630	
б) външни услуги		1010	999	в) Услуги		2610	3230
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		239	216	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		201	182				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		38	34	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		889	1065	4. Други приходи, в т.ч.:		32	613
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		889	1065	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		889	1065				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		3272	3843
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		597	281	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		572	244	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		25	37				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		2881	2866				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи		4	2	6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс		4	2	- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		174	152	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		159	141	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		15	11	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		213	823	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		3059	3020	Общо Приходи		3272	3843
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		213	823	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		20	85				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		193	738	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		3272	3843	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		3272	3843

Дата на изготвяне на отчета:

25.03.2016 г.

Съставител :

/Дилиана Тодорова/

Ръководител:

/Асен Якимов/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**"ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ"ООД****01.01.2015 - 31.12.2015**

Адрес: гр.София, ул."Крум Попов"1

ЕИК:201190219

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4074	1935	2139	3979	1698	2281
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		239	(239)		214	(214)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		7	(7)		6	(6)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		89	(89)		97	(97)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	1	140	(139)		228	(228)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	4075	2410	1665	3979	2243	1736
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	35	1612	(1577)	365	1867	(1502)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		165	(165)		4	(4)
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	35	1777	(1742)	365	1871	(1506)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	391	332	59	374	212	162
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		73	(73)		61	(61)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	391	405	(14)	374	273	101
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	4501	4592	(91)	4718	4387	331
Д. Парични средства в началото на периода			1782			1451
Е. Парични средства в края на периода			1691			1782

Дата на съставяне на отчета:

25.03.2016 г.

Съставител:

/Дилиана Тодорова/

Ръководител:

/Асен Якимов/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ"ООД

за 2015 г.

ЕИК:201190219

Адрес: гр.София, ул."Крум Попов"1

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период								1373		738	2111
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										193	193
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								738		(738)	
--- увеличения								738		(738)	
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период								2111		193	2304
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период								2111		193	2304

Дата на съставяне на отчета:

25.03.2016 г.

Съставител :

/Дилана Тодорова/

Ръководител:

/Асен Якимов/



"ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ"ООД

ЕИК:201190219

Справка за текущите (дълготрайните) активи към

31.12.2015

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Очетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка		преоцен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	Последваща оценка		преоцен. стойност (11-12-13)			
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	увеличен						намален					
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Продукти от развойна дейност																		
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.	20			20			20	19	1		20			20				
3. Търговска репутация																		
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																		
Обща сума I:	20			20			20	19	1		20			20				
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Земи и сгради, в т.ч.:																		
---- земи																		
--- сгради																		
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	3556	953	20	4489			4489	2350	834	10	3174			3174	1315			
3. Съоръжения и други ДМА	228	7		235			235	75	54		129			129	106			
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	55	370	417	8			8								8			
Обща сума II:	3839	1330	437	4732			4732	2425	888	10	3303			3303	1429			
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 смес.предпр.																		
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																		
5. Дългосрочни инвестиции																		
6. Други заеми																		
7. Изкупени собствени акции																		
Обща сума III:																		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																		
Обща сума IV:																		
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	3859	1330	437	4752			4752	2444	889	10	3323							

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

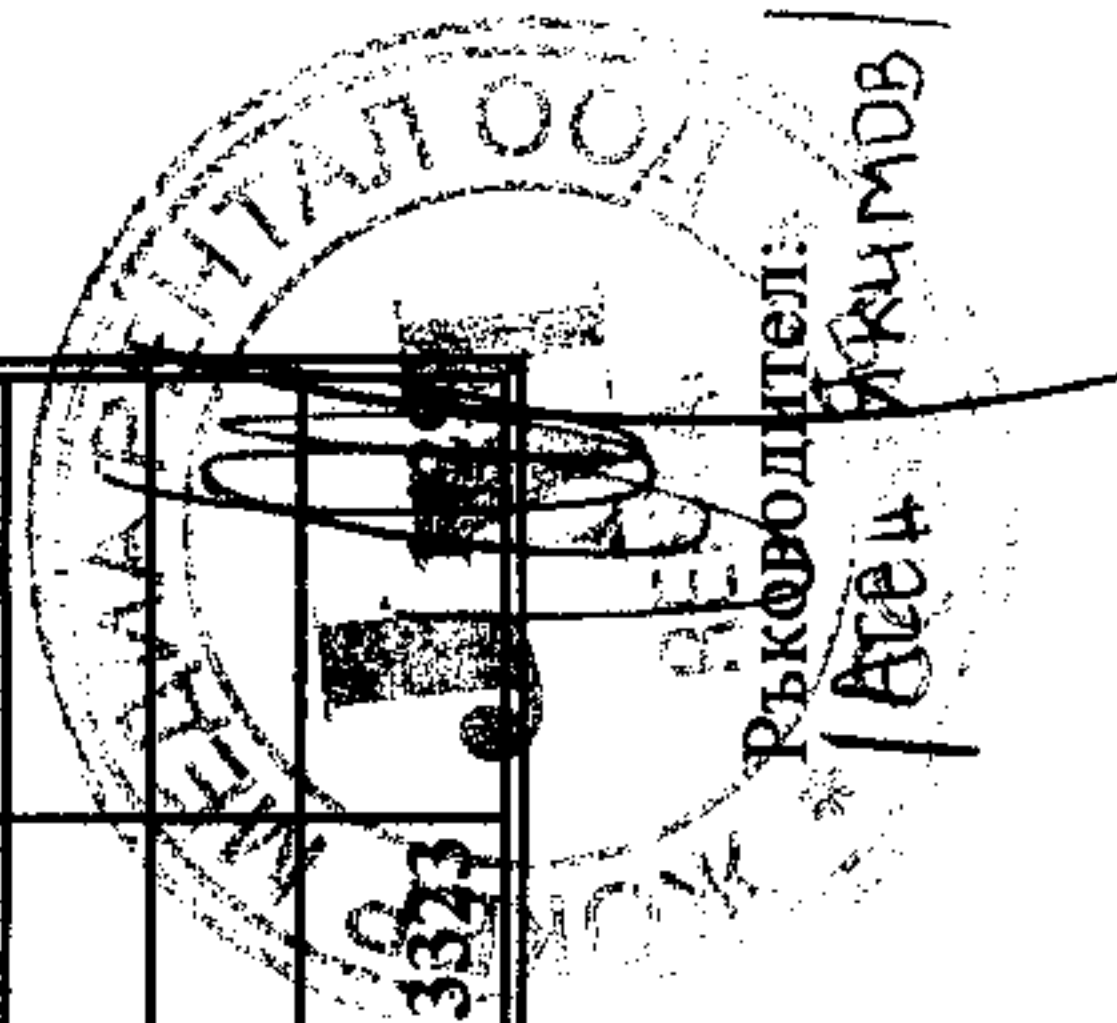
Дата : 25.03.2016 г.

Съставител :

Димитрина Тодорова

Ръководител:

Агенция



“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Обща информация

“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД е дружество с ограничена отговорност, учредено на 04.06.2010г. и вписано в Търговския регистър на Агенция по вписванията на 25.06.2010г.

Седалище и адрес на управление: гр. София, ул. “Крум Попов” №1

Единен идентификационен код: 201190219

Предмет на дейност : Технически дейности, свързани с производство на филми и телевизионни предавания/постпродукция/, техническо обезпечаване на телевизионни продукции, вътрешно и външнотърговска дейност, покупка на стоки или други вещни права с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, търговия с професионална озвучителна и осветителна техника, както и отдаването и под наем, транспортна, спедиторска, складова, вътрешно и външнотърговска и комисионна дейност, търговско представителство и посредничество, както и всяка друга търговска дейност, незабранена от закона.

База за изготвяне

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена, като в определени случаи са възможни и оценки на определени активи и пасиви по справедлива стойност, които се оповестяват на съответните места по-нататък.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева (хил. лв.), освен ако не е упоменато друго.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Сравнителни данни

В настоящия финансов отчет са представени и данните от предходната година.

Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения

Счетоводните стандарти изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Фактическите резултати в бъдеще могат да се различават от направените приблизителни оценки и разликата да е съществена за финансовия отчет. Тези оценки се преразглеждат регулярно и ако е необходима промяна, последната се осчетоводява в периода, през който е станала известна.

Обобщение на съществените счетоводни политики

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с доставката и пускането му в експлоатация.

“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Амортизацията се изчислява на база линейния метод за срока на полезния живот на активите. Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. Начисляването на амортизация започва от месеца следващ месеца на придобиване на амортизируемите активи.

Дълготрайните материални активи се отписват при продажбата им или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от тяхното използване, или при освобождаване от тях. Печалбите или загубите, възникващи при отписването на актива (представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива), се включват в отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.

В края на всяка финансова година, се извършва преглед на остатъчните стойности, полезния живот и прилаганите методи на амортизация на активите и ако очакванията се различават от предходните приблизителни оценки, последните се променят перспективно.

Нематериални активи

Нематериалните активи се оценяват първоначално по цена на придобиване. След първоначалното признаване, нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Нематериалните активи, с ограничен полезен живот, се амортизират за срока на полезния им живот и се тестват за обезценка, когато съществуват индикации, че стойността им е обезценена. Поне в края на всяка финансова година, се извършва преглед на полезния живот и прилаганите методи на амортизация на нематериалните активи с ограничен полезен живот. Промените в очаквания полезен живот или модел на консумиране на бъдещите икономически изгоди от нематериалния актив се отчитат чрез промяна на амортизационния срок или метод и се третира като промяна в приблизителните счетоводни оценки.

Печалбите или загубите, възникващи при отписването на нематериален актив, представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата (ако има такива) и балансовата стойност на актива, се включват в отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.

Обезценка на активи

Към всяка отчетна дата Дружеството оценява дали съществуват индикации, че даден актив е обезценен. В случай на такива индикации Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Възстановимата стойност на актива е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите за продажба на актива или на обекта, генериращ парични потоци и стойността му в употреба. Когато балансовата стойност на даден актив е по-висока от неговата възстановима стойност, той се счита за обезценен и балансовата му стойност се намалява до неговата възстановима стойност.

Загубите от обезценка се признават като разходи в отчета за приходите и разходите.

Към всяка отчетна дата Дружеството преценява дали съществуват индикации, че загубата от обезценка на актив, която е призната в предходни периоди, може вече да не съществува или пък е намаляла. Ако съществуват подобни индикации, Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Загубата от обезценка се възстановява обратно само тогава, когато е настъпила промяна в преценките, използвани при определяне на възстановимата стойност на актива, след признаването на последната загуба от обезценка. В този случай, балансовата стойност на актива се увеличава до неговата възстановима стойност.

Възстановяването на загуба от обезценка се признава в отчета за приходите и разходите.

Финансови инструменти

Финансовите активи, с изключение на хеджиращите инструменти, включват следните категории финансови инструменти:

- заеми и вземания;
- финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата;
- инвестиции, държани до падеж;
- финансови активи на разположение за продажба.

“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Финансовите пасиви включват банкови заеми и овърдрафти, търговски и други задължения и задължения по финансов лизинг.

Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване, която включва справедливата стойност на даденото (при финансов актив) или полученото (при финансов пасив) и разходите по извършване на сделката с финансови инструменти.

След първоначалното признаване се оценяват по справедлива стойност финансовите активи, класифицирани като финансови активи, държани за търгуване и финансовите активи, обявени за продажба.

След първоначалното признаване се оценяват по амортизируема стойност, с помощта на метода на ефективната лихва, инвестиции, държани до настъпване на падеж, и заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж.

Заеми и вземания, предоставени от Дружеството, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност.

Вземания

Вземанията от клиенти се оценяват по номинална стойност при тяхното възникване в лева. Към балансовата дата се отчитат на нетна база чрез намаляване с евентуална натрупана обезценка.

Обезценка на финансови активи

Дружеството преценява на всяка балансова дата дали са налице обективни доказателства за обезценката на финансов актив, или на група от финансови активи.

Чуждестранна валута

Финансовият отчет е представен в български лева, която е функционалната валута и валутата на представяне на Дружеството. Сделките в чуждестранна валута първоначално се отразяват във функционалната валута по обменния курс на датата на сделката. Покупката и продажбата на валута се отчита по курса за съответната сделка. На балансовата дата се извършва преоценка, по заключителния курс към 31 декември, на паричните позиции в чуждестранна валута като възникналите курсови разлики се отнасят в отчета за приходите и разходите. Периодично по преценка на ръководството такава преоценка се извършва в края на всеки месец с отчитане на курсовите разлики като текущ приход или разход. При потребление на валута се използва курсът на централната банка за съответната дата.

Разходи по заеми

Разходите по заеми се признават като разход в периода, в който са извършени.

Парични средства

Паричните средства включват парични средства по банкови сметки и/или в брой.

Отчетът за паричните потоци е съставен по прекия метод.

Основен капитал

Основният капитал е представен по номиналната стойност и съответства на актуалната му регистрация.

Признаване на приходи и разходи

Признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях. Признават се в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Разходите се отчитат по икономически елементи и по икономически дейности.

“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Данъци

Текущ данък

Текущите данъчни активи и пасиви за текущия и предходни периоди се признават по сумата, която се очаква да бъде възстановена от или платена на данъчните власти. При изчисление на текущите данъци се прилагат данъчните ставки в към датата на баланса.

Отсрочен данък върху доходите

Отсрочените данъци се признават по балансовия метод за всички временни разлики към датата на баланса, които възникват между данъчната основа на активите и пасивите и техните балансови стойности.

Отсрочени данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Активи по отсрочени данъци се признават за всички намаляеми временни разлики, пренесени неизползвани данъчни кредити и неизползвани данъчни загуби, до степента, до която е вероятно да е налице облагаема печалба, срещу която да бъдат използвани намаляемите временни разлики, пренесените неизползвани данъчни кредити и неизползваните данъчни загуби.

Дружеството извършва преглед на балансовата стойност на отсрочените данъчни активи към всяка дата на баланса и я намалява до степента, до която вече не е вероятно да бъде реализирана достатъчна облагаема печалба, която да позволява целия или част от отсрочения данъчен актив да бъде възстановен. Непризнатите отсрочени данъчни активи се преразглеждат към всяка дата на баланса и се признават до степента, до която е станало вероятно да бъде реализирана бъдеща облагаема печалба, която да позволи отсрочения данъчен актив да бъде възстановен.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, в който активът се реализира или пасивът се уреди, въз основа на данъчните ставки (и данъчни закони), действащи или влезли в сила, в значителна степен, към датата на баланса.

Приходи

	2015	2014
Нетни приходи от продажби:		
Приходи от продажба на стоки	630	
Приходи от продажба на услуги	2610	3230
Други приходи	32	613
	3272	3843

Разходи за материали

	2015	2014
Разходи за енергийни продукти	47	59
Разходи за рез.части и окомплектовка	10	37
Други разходи за материали	89	209
	146	305

Разходи за външни услуги

2015	2014
------	------

“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Разходи за наеми	553	330
Разходи за реклама		
Разходи за пощенски, куриерски и тел.услуги	22	31
Разходи за други външни услуги	435	638
	1010	999

Финансови приходи

	2015	2014
Приходи от лихви		
Пол.разлики от пром.на вал.курсове		

Финансови разходи

	2015	2014
Разходи за лихви и други финансови разходи	174	152
Разходи от обезценка на финансови активи	4	2
	178	154

Разходи за данъци

Основните компоненти на разхода за данъци от печалбата за текущата и предходната година са както следва:

	2015	2014
Разход за текущ данък от печалбата (по ГДД)	20	85
Приход/разход по отсрочени данъци		
Разход за данъци от печалбата, отчетен в отчета за приходите и разходите		

Приложимата ставка на данъка върху доходите за 2014 г. е 10 % (2011 г.: 10 %).

Търговски и други вземания

	2015	2014
Търговски вземания - брутно	558	832
Минус: Натрупана обезценка за трудно събираеми и несъбираеми вземания		
Търговски вземания - нетно	558	832
Други вземания	20	1
	578	833

Търговските вземания не са лихвоносни и обикновено са със срок на плащане до 30 дни.

“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Парични средства

	2015	2014
Парични средства в банкови сметки	190	111
Парични средства в брой	1501	1671
	1691	1782

Паричните средства в банкови сметки се олихвяват с плаващи лихвени проценти, базирани на дневните лихвени проценти по банкови депозити.

Паричните средства в банкови сметки включват парични средства по разплащателни сметки. Дружеството няма ограничения за използване на паричните си средства в банки.

Основен капитал и резерви

Основен капитал

Основният капитал е представен по номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31 декември записаният основен капитал е в размер на 100 лева, разпределени в 100 дяла като към 31.12. съдружници в дружеството са:

Акционер / Съдружник	Брой акции/ дялове	% -но участие в капитала
ОВАНЕС НЕРСЕСОВИЧ МЕЛИК-ПАШАЕВ	66	66,00%
АСЕН НАУМОВ ЯКИМОВ	17	17,00%
ИВАН РАДОСЛАВОВ ГРАДИНАРОВ	17	17,00%
	100	100 %

Капиталът е внесен изцяло.

Търговски и други задължения

	2015	2014
Задължения към финансови предприятия	1092	1066
Задължения към доставчици	105	213
Данъчни задължения	39	94
Други задължения	210	722
	1446	2095

Обезценка на активи

Към всяка балансова дата ръководството на Дружеството извършва преглед и преценява за възникнали условия за обезценка на активите, включително и на финансовите инструменти.

Оповестяване на свързани лица

Продажбите на и покупките от свързани лица се извършват по обичайни пазарни цени.

“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Изплатени дивиденди

Съгласно решение на Общото събрание на съдружниците на Дружеството, през 2015 г. не са разпределени дивиденди.

Условни задължения

Срещу Дружеството няма заведени правни искиове.

За настоящия отчетен период не са възникнали събития и обстоятелства, които да изискват оповестяване на условни задължения.

Условни активи

През настоящата година не са възникнали условни активи.

За настоящия отчетен период не са възникнали събития и обстоятелства, които да изискват оповестяване на условни активи.

Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови пасиви на Дружеството включват лихвоносни заеми и привлечени средства, и търговски задължения. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за дейността на Дружеството. Дружеството притежава финансови активи, като например търговски вземания и парични средства, които възникват пряко от дейността.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти основно по отношение на финансовите си пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Дружеството се стреми да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструменти както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства. Дружеството поддържа достатъчно ликвидни средства по разплащателни сметки и в брой.

Валутен риск

Дружеството оперира в България и е изложено на валутен риск, произтичащ от продажби, покупки и заеми в евро. Доколкото курса на лева е фиксиран спрямо еврото, Дружеството не е изложено на значим валутен риск.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени платежоспособни контрагенти. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството към кредитен риск не е съществена.

“ЖОКЕР МЕДИА РЕНТАЛ” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2015 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса, налагащи допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31.12.2015 г.

Съставител: 
/Диляна Стефанова Тодорова/

Ръководител: 
/Асен Наумов Якимов/

