

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ВОДНИ ПАД ЕАД

31 декември 2016 г.

Водни пад ЕАД
Финансов отчет
31 декември 2016 г.

Съдържание

1.	Баланс	2
2.	Отчет за приходите и разходите	3
3.	Отчет за паричните потоци	4
4.	Отчет за промените в собствения капитал	5
5.	Пояснения към финансовия отчет	6

Водни пад ЕАД
 Финансов отчет
 31 декември 2016 г.

1. Баланс		Пояснение	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Активи			1	15
Записан невнесен капитал			1	15
Нетекущи активи		1	1	1
Земя		1	58	58
Сгради			59	59
Текущи активи		2	14	14
Вземания от свързани лица		3	41	42
Парични средства			55	56
Общо активи			115	130
Собствен капитал			150	150
Основен капитал			(88)	(77)
Непокрита загуба			(4)	(11)
Загуба за периода			58	62
Общо собствен капитал				
Пасиви				
Текущи пасиви		4	57	68
Краткосрочни заеми			57	68
Общо пасиви			57	68
Общо собствен капитал и пасиви			115	130

Изготвил:

Кепитъл Адвайзър ЕООД
 Управител: Иво Сензов
 Гл.сч.: Милена Илиева

Дата: 30 март 2017 г.

Изпълнителен
 директор:

Петьо Петров



Водни пад ЕАД
 Финансов отчет
 31 декември 2016 г.

Отчет за приходите и разходите

Пояснение	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Приходи		1
Разходи за външни услуги	(2)	(2)
Разходи за амортизация	-	(3)
Други разходи	-	(4)
Загуба от оперативна дейност	(2)	(9)
Разходи за лихви	(2)	(4)
Приходи от лихви	-	1
Загуба от финансова дейност	(2)	(3)
Нетна загуба за периода от дейността	(4)	(11)

Изготвил:

Кепитъл Адвайзър ЕООД
 Управител: Иво Сеизов
 Гл.сч.: Милена Илиева

Дата: 30 март 2017 г.

Изпълнителен
 директор:

Петьо Петров



Водни пад ЕАД
 Финансов отчет
 31 декември 2016 г.

2. Отчет за паричните потоци

Пояснение	2016 '000 лв	2015 '000 лв
Оперативна дейност		
Плащания, свързани с търговски контрагенти	(2)	(2)
Плащания към персонал и осигурителни институции	-	-
Нетен паричен поток от оперативна дейност	(2)	(2)
Финансова дейност		
Постъпления от внасяне на записан капитал	14	17
Предоставени заеми	1	1
Плащания по получени заеми	(10)	(10)
Плащания за лихви	(4)	(5)
Нетен паричен поток от финансова дейност	1	3
Нето увеличение/(намаление) на парични средства	(1)	1
Парични средства в началото на периода	42	41
Парични средства в края на периода	41	42

Изготвил:

Кепитъл Адвайзър ЕООД
 Управител: Иво Сеизов
 Гл.сч.: Милена Илиева

Дата: 30 март 2017 г.

Изпълнителен
 директор:

Петьо Петров



Водни пад ЕАД
 Финансов отчет
 31 декември 2016 г.

3. Отчет за промените в собствения капитал

Всички суми са в '000 лв	Основен капитал	Резерви	Финансов резултат	Общо капитал
Салдо към 1 януари 2016 г.	150	-	(88)	62
Финансов резултат за годината до 31 декември 2016г.			(4)	(4)
Салдо към 31 декември 2016 г.	150	-	(92)	58

Изготвил:

Кепитъл Адвайзър ЕООД
 Управител: Иво Сеизов
 Гл.сч.: Милена Илиева
 Дата: 30 март 2017 г.

Изпълнителен директор:

Петьо Петров



Водни пад ЕАД
Финансов отчет
31 декември 2016 г.

ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Обща информация

„Водни пад” е регистрирано като еднолично акционерно дружество през 2008 г.

Дружеството първоначално е регистрирано с основен капитал в размер на 50 000 лева. През 2014 година с решение на едноличния собственик, капиталът е завишен със 100 000 лева и става 150 000 /сто и петдесет хиляди/ лева, разпределен в 15 000 /петнадесет хиляди/ акции със 10 /десет/ лева номинална стойност всяка.

Предметът на дейност на дружеството е: производство на селскостопанска продукция, развитие на биологично животновъдство, фермерска дейност, организиране на селски туризъм, както и всякаква друга дейност, незабранена от закон.

Описание на счетоводната политика на дружеството, прилагана през 2016 г.

База за изготвяне на Годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на „Водни пад” ЕАД за 2016 г. е изготвен в съответствие с изискванията на всички национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2016 г., в т.ч. и към датата на финансовия отчет – 31.12.2016 г.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

Финансовият отчет за 2016 г. е изготвен при спазване на принципите: текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите разходите; независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс; и запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с национален счетоводен баланс се изисква друго. Последващото оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Дефиниция и оценка на елементите на Годишния финансов отчет

2.1. *Дълготрайните (нетекущи) активи* при тяхното придобиване се оценяват по историческа цена, която включва покупната цена и всички преки разходи. Дълготрайните материални и нематериални активи се класифицират и признават като такива, когато отговарят на СС 16 и СС 38. Стойностния праг на същественост при класификация на активите като дълготрайни е в размер над 700 (седемстотин) лева. Измененията в дълготрайните активи на дружеството е представена в Справка за нетекущите (дълготрайни) активи, която е неразделна част от настоящото Приложение.

2.2. *Вземанията* на предприятието се оценяват по стойност към момента на тяхното възникване. В края на всеки отчетен период всички вземания подлежат на проверка за обезценка.

2.3. *Паричните средства* в лева са оценени по номиналната им стойност.

2.4. *Основният капитал* на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31.12.2016 г. ефективно внесен е 99.36 % от капитала в размер на 149 200 лева. Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет едноличният собственик на капитала е Георги Събев Събев.

2.5. *Задълженията*, изразени в лева са оценени по стойността на възникването им.

2.6. *Признаване на приходите и разходите*

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на основните счетоводни принципи – текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите.

2.7. *Данъци от печалбата*

В съответствие с българското данъчно законодателство, за дейността си през 2016 г. дружеството дължи данъци върху печалбата. Текущият данък върху печалбата се определя въз основа на облагаемата (данъчна) печалба

Водни пад ЕАД
Финансов отчет
31 декември 2016 г.

за периода като се прилага ефективната данъчна ставка съгласно данъчното законодателство към датата на финансовия отчет. Съгласно действащото към момента на съставяне на настоящия финансов отчет данъчно законодателство, данъчната ставка, която следва да се прилагат при изчисляване на данъчните задължения на Дружеството е 10 %

Други оповестявания, изисквани от Закона за счетоводството и приложимите стандарти

Към 31 декември 2016 година Водни пад ЕАД няма наети лица по трудов договор.

2.8. Събития след датата на баланса

Няма непредвидими събития, настъпили по време на съставяне на годишния финансов отчет, т.е. събития, които се отнасят за следващия отчетен период, но могат да имат съществено значение върху имущественото и финансово състояние на предприятието.

Годишният финансов отчет е одобрен за публикуване на 30.03.2017 година от Изпълнителния директор на дружеството.

Водни пад ЕАД
 Финансов отчет
 31 декември 2016 г.

Пояснителни бележки към ГФО

1. Дълготрайни активи

Земи
 Сгради по отчетна стойност
 Набрано изхажяване
 ОБЩО:

31 декември 2016 хил.лева	31 декември 2015 хил.лева
1	1
77	77
(19)	(19)
<u>59</u>	<u>59</u>

2. Вземания А. Нетекущи

Вземания от невнесен капитал
 ОБЩО:

31 декември 2016 хил.лева	31 декември 2015 хил.лева
1	15
<u>1</u>	<u>15</u>

Б. Текущи

Вземания от свързани лица
 ОБЩО:

31 декември 2016 хил.лева	31 декември 2015 хил.лева
14	14
<u>14</u>	<u>14</u>

3. Парични средства

Парични средства в брой
 Парични средства в лева по разплащателни
 сметки
 ОБЩО:

31 декември 2016 хил.лева	31 декември 2015 хил.лева
41	41
-	1
<u>41</u>	<u>42</u>

Водни пад ЕАД
 Финансов отчет
 31 декември 2016 г.

4. Задължения

Задължения по получен търговски заем
 Задължения лихви по търговски заем
 ОБЩО:

31 декември 2016	31 декември 2015
хил.лева	хил.лева
57	65
-	3
<u>57</u>	<u>68</u>

5. Данъчно облагане

Съгласно действащото към момента на съставяне на настоящия финансов отчет данъчно законодателство се прилага единна данъчната ставка за определяне на корпоративния данък върху печалбата в размер на 10%. Счетоводния резултат на дружеството е загуба в размер на 3675.20 лева, след данъчно преобразуване резултатът отново е отрицателен, поради което дружеството не дължи корпоративен данък.

Съставител:

Кепитъл Адвайзър ЕООД
 Управител: Иво Сеизов
 Гл.Счетоводител: Милена Илиева

Изп.директор:

Петьо Петров

