

Отчетна единица:

ЕС ДЖИ КЪМЪРШЪЛ ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

202132497

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		1
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви панели	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	1
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	797	741
Земи	02211		
Сгради	02212	797	741
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви панели	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	49	72
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	846	813
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	846	814

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	17	11
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	12	9
Продукция	03131		
Стоки	03132	12	9
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	29	20
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	154	135
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220	441	100
в т.ч. над 1 година	03221	100	99
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	72	93
в т.ч. над 1 година	03241		81
Общо за група II	03200	667	328
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Инвестиционни имоти	03333		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	31	45
Касови наличности в лева	03411	12	6
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412	11	1
Разплащателни сметки	03413	8	38
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	31	45
Общо за раздел В	03000	727	393
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 573	1 207

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	784	784
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	784	784
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	166	109
Непокрита загуба	05520	-70	-70
Общо за група V	05500	96	39
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	177	57
Общо за раздел А	05000	1 057	880
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
Задължения към доставчици	07400	149	101
До 1 година	07401	124	64
Над 1 година	07402	25	37
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	30	36
До 1 година	07601	30	36
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	337	190
До 1 година	07801	315	190
Над 1 година	07802	22	
в това число:			
Към персонала	07810	0	0
До 1 година	07811		
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	0	0
До 1 година	07821		
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	40	21
До 1 година	07831	40	21
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	516	327
До 1 година	07001	469	290
Над 1 година	07002	47	37
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1 573	1 207

Дата: 28/03/2016

Ръководител: Йън Рупърт Гардинър

Съставител: РЕКС КОНСУЛТИНГ БАНСКО ООД

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мая Бистрина

(име, презиме, фамилия)



Отчетна единица:

ЕС ДЖИ КЪМЪРШЪЛ ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

202132497

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2015 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукцията и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	889	629
Суровини и материали	10210	468	366
Външни услуги	10220	421	263
Разходи за персонала	10300	387	318
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	328	270
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	59	48
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	63	60
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	63	60
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	63	60
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	41	32
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	37	27
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	1 380	1 039
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	17	10
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	17	10
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	197	60
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	1 397	1 049
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	197	60
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	20	3
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - IV - V)	14400	177	57
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	1 594	1 109

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
a	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност	15100	1 548	1 015
Нетни приходи от продажби	15110	62	71
Продукция	15120	121	70
Стоки	15130	1 365	874
Услуги			
в това число:	15131		
Приходи от търговско-посредническа дейност	15132		
Приходи от наеми	15133		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15200		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15300		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15310		
в т. ч. със строителен характер	15400	44	94
Други приходи			
в това число:	15410	15	
Приходи от финансираня	15411		
от тях: от правителството	15420		
Приходи от продажби на суровини и материали	15430		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15000	1 592	1 109
Общо за група I			
II. Финансови приходи	16100		
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16110		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16200		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16210		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16300	2	
Други лихви и финансови приходи			
в това число:	16310		
Приходи от предприятия от група	16320		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16330		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16000	2	0
Общо за група II	19000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	17000		
III. Извънредни приходи	17100		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	18000	1 594	1 109
Общо приходи (I + II + III)	19100	0	0
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19200		
Г. Загуба (B + IV + V)	19500	1 594	1 109
Всичко (Общо приходи + Г)			

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2015 ГОДИНА

Видове	Код на реда	(Хил. левове) Отчет за годината
a	6	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	1 548
в т. ч. приходи от населението*	15510	1 548
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1) вкл. вътреобщностни доставки	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	
Приходи от финансираня от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

		(Хил. левове)	
Код по КИД-2008	Деятности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	1
58	Издателска дейност	60058	
59	Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	60059	
60	Радио- и телевизионна дейност	60060	
61	Далекосъобщения	60061	
62	Деятности в областта на информационните технологии	60062	
63	Информационни услуги	60063	
64	Предоставяне на финансови услуги, без застраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60064	
65	Застраховане, презастраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60065	
66	Спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането	60066	
68	Операции с недвижими имоти	60068	
69	Юридически и счетоводни дейности	60069	
70	Деятност на централни офиси; консултантски дейности в областта на управлението	60070	
71	Архитектурни и инженерни дейности; технически изпитвания и анализи	60071	
72	Научноизследователска и развойна дейност	60072	
73	Рекламна дейност и проучване на пазари	60073	
74	Други професионални дейности	60074	
75	Ветеринарномедицинска дейност	60075	
77	Даване под наем и оперативен лизинг	60077	
78	Деятности по наемане и предоставяне на работна сила	60078	
79	Туристическа агентска и операторска дейност; други дейности, свързани с пътувания и резервации	60079	
80	Деятности по охрана и разследване	60080	
81	Деятности по обслужване на сгради и озеленяване	60081	
82	Административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	60082	
84	Държавно управление	60084	
85	Образование	60085	
86	Хуманно здравеопазване	60086	
86.0	в т. ч. по договор с НЗОК за заведенията съгласно Закона за лечебните заведения	60860	
87	Медико-социални грижи с настаняване	60087	
88	Социална работа без настаняване	60088	
90	Артистична и творческа дейност	60090	
91	Други дейности в областта на културата	60091	
92	Организиране на хазартни игри	60092	
93	Спортни и други дейности, свързани с развлечения и отдиш	60093	
94	Деятности на организации с нестопанска цел	60094	
95	Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи	60095	
96	Други персонални услуги	60096	
97	Деятности на домакинства като работодатели на домашен персонал	60097	
98	Недиференцирани дейности на домакинства по производство на стоки и услуги за собствено потребление	60098	
99	Деятности на екстериториални организации и служби	60099	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	б	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Ръководител: **Йън Рупърт Гардинър**
 Съставител: **РЕКС КОНСУЛТИНГ БАНСКО ООД**
 (име, презиме, фамилия)
 Лице за контакт: **Мая Бистрина**
 (име, презиме, фамилия)



„ЕС ДЖИ КЪМЪРШЪЛ” ЕООД

БУЛСТАТ 202132497

I. Общи условия

Съгласно счетоводното законодателство на Република България, счетоводната политика е съвкупност от конкретни принципи, изходни предположения, концепции, правила, бази и процедури, възприети от фирмата за отчитане на неговата дейност и за представяне на информацията във финансовите отчети.

Счетоводната политика на „ЕС ДЖИ КЪМЪРШЪЛ” ЕООД е разработена при спазване принципите и изискванията на закона за счетоводството, Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, както и на собствените вътрешни актове, съобразени с дейността.

II. Същност на счетоводната политика.

При счетоводното отчитане на стопанските операции, фирмата прилага основните принципи, залегнали в чл. 4, ал. 1 от Закона за счетоводството.

Счетоводството се осъществява чрез документална обоснованост на стопанските операции и факти, като се спазват изискванията за съставянето на документите, съгласно действащото законодателство. Текущото счетоводно отчитане се организира по утвърден от ръководството индивидуален сметкоплан.

III. Конкретизиране на методите на счетоводно отчитане.

1. Дълготрайни материални активи – установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от фирмата, които имат натурално-веществена форма и се използват в основната дейност на фирмата със стойностен праг 700.00 лв. Амортизациите се начисляват, съгласно изискванията на СС4, като се прилага линеен метод на амортизация.

2. Нематериални активи – установими нефинансови ресурси, придобити и контролирани от фирмата, които нямат физическа субстанция, въпреки че могат да се съдържат във физическа субстанция или носителят им може да има физическа субстанция и са със съществено значение при употребата им. От използването им се очаква икономическа изгода.

3. Стоково-материални запаси /СМЗ/ – текущи /краткотрайни/ материални активи под формата на материали и стоки. Постъпилите във фирмата стоково-материални запаси се оценяват по доставната стойност, която представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи, направени във връзка с доставянето на СМЗ. Отписването на СМЗ при тяхното потребление се извършва по метода на средно-претеглената стойност.

4. Разходи – разходите на фирмата се отчитат по икономически елементи чрез сметките от група 60. Финансовите разходи чрез сметките от група 62. Разходите по икономически елементи се отнасят в сметка 611 – Разходи за основна дейност.

5. Приходи:

- признават се когато е вероятно да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- сумата на прихода може да бъде надлежно изчислена;
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката могат да бъдат надлежно измерени;
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Приходите се отчитат в сметките от група 70.

IV. Финансови отчети.

Фирмата съставя финансовите отчети по изискванията на СС1 – Представяне на финансовите отчети, във форма определена от стандарта. Отчетът за паричния поток се изготвя на база на прекия метод.

УПРАВИТЕЛ:

