Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "АКВА СТИЛ" ООД гр. Бургас

към 31.12.2014 година

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			***I. Записан капитал***	5	5
I. Нематериални активи			***II. Премии от емисии***		
1. Продукти от развойна дейност			***III. Резерв от последващи оценки***		
2. Концесии, патенти, лицензни, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			***IV. Резерви***		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			3. Резерв съгласно учредителен акт.		
Общо за група I:			4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			***Общо за група IV:***		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	94	98	***V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:***		
- земи	16	16	- неразпределена печалба	180	151
- сгради	78	82	- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	22	4			
3. Съоръжения и други	11	20	***Общо за група V:***	***180***	***151***
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			***VI. Текуща печалба/загуба/***	*20*	*29*
			Общо за група VI:	20	29
Общо за група II:	**127**	**122**	***ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:***	***205***	***185***
III. Дългосрочни финансови активи			***Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ***		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			***ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:***		
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**15**	**23**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	***127***	***122***	до 1 година	15	23
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**432**	**256**
- продукция			до 1 година	432	256
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по облиги, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:			над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	52	10	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	**21**	**4**
4. Други вземания, в т.ч.:		2	до 1 година	21	4
			над 1 година		
			- към персонала, в т.ч.:	**4**	
Общо за група II:	***52***	***12***	до 1 година	4	
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	**4**	
2. Изкупени собствени акции			до 1 година	4	
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т.ч.:	**13**	**3**
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	13	3
- в брой	434	322	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	60	12			
Общо за група III:	***494***	***334***	***ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:***	***468***	***283***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**546**	**346**	до 1 година	468	283
			над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**673**	**468**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	673	**468**

Дата на съставяне: 05.03.2015г

Съставител:

Ръководител:

АКВА СТИЛ ООД БУРГАС BOURGAS AQUA STILE LTD.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "АКВА СТИЛ" ООД гр. Бургас

към 31.12.2014 година

	Сума /хил. лева/			Сума /хил. лева/	
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**473**	**473**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**342**	**326**	а) продукция		
а) суровини и материали	324	294	б) стоки		
б) външни услуги	18	32	в) услуги	473	473
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**68**	**80**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	57	67	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	11	13	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**24**	**32**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**473**	**473**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	24	32	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	24	32	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	8	1	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**442**	**439**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**0**	**0**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			**Общо приходи от дейността**	**473**	**473**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**9**	**1**	8. Загуба от обичайна дейност		
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи	1	
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**474**	**473**
Общо финансови разходи (6+7)	9	1	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо разходи за дейността	**451**	**440**	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	22	33			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	451	440			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	23	33			
11. Разходи за данъци от печалбата	**3**	**4**			
- текущ данък от печалбата	**3**	**4**			
- изменение в отсрочени данъци					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**20**	**29**			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**474**	**473**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**474**	**473**

Дата на съставяне: 05.03.2015г

Съставител:

Ръководител:

"АКВА СТИЛ" ООД БУРГАС

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "АКВА СТИЛ" ООД гр. Бургас

за периода 01.01.2014-31.12.2014г

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	714	416	298	626	391	235
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		66	(66)		112	(112)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възтановени данъци върху печалбата						
8. Други парични потоци от основна дейност	3	44	(41)	24	26	(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**717**	**526**	**191**	**650**	**529**	**121**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		29	(29)		34	(34)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		**29**	**(29)**		**34**	**(34)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)		1	(1)
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		2	**(2)**		1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**717**	**557**	**160**	**650**	**534**	**86**
Д. Парични средства в началото на периода			**334**			248
Е. Парични средства в края на периода			**494**			**334**

Дата на съставяне: 05.03.2015г

Съставител:

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "АКВА СТИЛ" ООД гр. Бургас

за 2014 година

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							151		29	185
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							151		29	185
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										20	20
7. Разпределение на печалбата											
в т.ч. за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал								29		(29)	-
11. Салдо към края на отчетния период	5							180		20	205
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5							180		20	205

Дата на съставяне: 05.03.2015г

Съставил:

Ръководител:

"АКВА СТИЛ" ООД БУРГАС BOURGAS AQUA STILE LTD.

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "АКВА СТИЛ" ООД гр. Бургас
към 31.12.2014г

(хил.лв)

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпили през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увели-чение	Нама-ление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увели-чение	Нама-ление		
а		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, лицензни, 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.:	106			106			106	8	4		12			12	94
	- земи	16			16			16				-			-	16
	- сгради	90			90			90	8	4		12			12	78
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	126	21		147			147	122	3		125			125	22
3	Съоръжения и други	126	8	31	103			103	106	17	31	92			92	11
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															-
	Общо за група II	358	29	31	356			356	236	24	31	229			229	127
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)	**358**	**29**	**31**	**356**	**-**	**-**	**356**	**236**	**24**	**31**	**229**	**-**	**-**	**229**	**127**

Дата на съставяне: 05.03.2015г

Съставител: .....

Ръководител: .....

"АКВА СТИЛ" ООД БУРГАС BOURGAS "AQUA STILE" Ltd.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на "АКВА СТИЛ" ООД гр. Бургас
към 31,12,2014г

1, Учредяване и регистрация

"АКВА СТИЛ" ООД гр. Бургас е регистрирано в регистъра на БОС с капитал 5000 лв..

Дружеството е учредено без срок и на 100 % частна собственост.

Седалището и адресът на управление на дружеството е гр.Бургас ул. „Велека" № 24.

Основният предмет на дейност е извършване на ВИК услуги.

2.Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият ГФО е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2013 и за 2014 год. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2 Сравнителни данни

Всички пера в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток в ГФО за 2014г. са представени по един и същи начин както в отчета за 2013год., така че е налице съпоставимост на данните .

2.3.Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1 Дълготрайни материални активи

Към 31,12,2014г, наличните ДМА са с балансова стойност 127хил. лв. ДМА на дружеството се отчитат при тяхното придобиване по историческа цена. През 2014г са придобити ДМА за 29 хил. лв. .

***Дълготрайни нематериални активи** -- не разпочага с такива.*

2.3.3 Вземанията в лв са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31,12,2014г дружеството има неуредени вземания, в размер на 52 хил. лв. .

***2.3.4 Паричните средства** в лв са оценени по номиналната им стойност. В края на годината дружеството разполага с парични средства, в размер на 494 хил. лв.*

***2.4 Амортизация на дълготрайните активи**-прилага се линейният метод на амортизиране.*

2.5 Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби се признават в момента на тяхното получаване. Разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване и се плащат веднага.

2.6 Данъчно облагане

Съгласно българското законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% от реализираната счетоводна печалба, преобразувана , съгласно изискванията на ЗКПО.

През финансовата 2014г, дружеството е реализирало приходи от дейността си, в размер на 473 хил.лв. Разходите възлизат на 451 хил. лв. Реализиран е финансов резултат преди данъчното облагане- печалба 23 хил. лв.

Управител: