СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ..... Фаяд ООД .....

към 31 декември 2014 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	в хиляди левове	
	текуща година	предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. Нетекущи (дълготрайни активи)		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, 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.:	85	94
земи		
сгради	85	94
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други	62	28
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	147	122
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		
номинална стойност ..... хил.лв.	X	X
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	147	122
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	649	638
продукция		
стоки	649	638
4. Предоставени аванси	65	126
Общо за група I:	714	764
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	31	39
над 1 година		
2. Вземания от предприятия в група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		

над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	18	1
над 1 година		
Общо за група II:	49	40
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност ..... хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:		
в брой	28	91
в безсрочни сметки (депозити)	127	127
Общо за група IV:	155	218
Общо за раздел В:	918	1022
Г. Разходи за бъдещи периоди		1
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1065	1145

ПАСИВ

А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
неразпределена печалба	675	675
непокрита загуба	-392	-313
Общо за група V:	283	362
VI. Текуща печалба (загуба)	-124	-79
Общо за раздел А:	164	288
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2	1
до 1 година	2	1

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.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	899	856
до 1 година	1	4
над 1 година	898	852
към персонала, в т.ч.:		2
до 1 година		2
над 1 година		
осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
данъчни задължения, в т.ч.:		1
до 1 година		1
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	401	857
до 1 година	3	5
над 1 година	898	852
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
финансирания		
приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1065	1145

Дата на съставяне: 15.03.2015г.

Съставител:
Невена Найденова – счетоводителка

Ръководител:

ФАЯД ООД SOFIA BULGARIA FAYAD Ltd.

Весела Фаяд – управител

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Фазд ООД

към 31 декември 2014 г.

в хиляди левове

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ И ПРИХОДИТЕ	текуща година	предходна година
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	40	78
суровини и материали		2
външни услуги	40	76
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	40	58
разходи за възнаграждения	34	49
разходи за осигуровки, в т.ч.	6	9
осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	30	23
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални		
активи, в т.ч.:	30	23
разходи за амортизация	30	23
разходи от обезценка		
разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	623	761
балансова стойност на продадените активи	587	740
провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	733	920
6. Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. Инвестиции, в т.ч.:	78	26
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	78	26
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1
разходи, свързани с предприятия от група		
отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	79	27
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	812	947
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	812	947
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	672	826
продукция		
стоки	665	793
услуги	7	33
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
приходи от финансирания		

Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	672	826
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
приходи от предприятия в група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	16	4
приходи от предприятия в група		
положителни разлики от операции с финансови инструменти		
положителни разлики от промяна на валутни курсове	16	4
Общо финансови приходи (5+6+7)	16	4
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	688	868
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	124	79
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	124	79
Всичко (Общо приходи + 11)	812	947

Дата на съставяне: 15.03.2015г.

Съставител:
Невена Найденова – счетоводител

Ръководител:

ПАЯД ООД SOFIA BULGARIA PAYAD Ltd.

Управител Весин Фалъ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Фаяд ООД

за 2014 г.

в хиляди лева

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерви от последв. оценки	законови резерви	резерви от изкупени собствени акции	резерви съгласно учред. акт	други резерви	неразпре-делена печалба	непокрита загуба	текуща печалба	общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	5							675	- 313	- 79	288
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							675	- 313	- 79	288
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
увеличение											
намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										- 124	- 124
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:									- 79	79	-
за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
увеличение											
намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5							675	- 392	- 124	164
12. Промени от преводи на годишни финансови											
отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5							675	- 392	- 124	164

Дата на съставяне: 15.03.2015г.

Съставител:
Невена Найденова – счетоводител

Ръководител:

ФАЯД SOFIA BULGARIA FAYAD Ltd.

Весела Фаяд – управител

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по прекия метод

на .....Фаяд 001.....

за 2014 г.

в хиляди левове

Наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	808	730	78	995	1004	-9
Парични потоци, свързани с краткосрочни						
финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		43	-43		61	-61
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони,						
дивиденти и други подобни					51	-51
Парични потоци от положителни и отрицателни						
валутни курсови разлики				4	3	1
Платени и възстановени данъци от печалбата				32		32
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	2	10	-8	2	3	-1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	810	783	27	1033	1122	-89
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		67	-67			
Парични потоци, свързани с краткосрочни						
финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони,						
дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни						
валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		67	-67			

В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване						
на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и						
връщането им на собствениците	64	95	- 31	30		30
Парични потоци, свързани с получени или						
предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони,						
дивиденти и други подобни		1	- 1		2	- 2
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни						
валутни курсови разлики	9		9			
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	73	96	- 23	30	2	28
Г. Изменение на паричните средства през						
периода (А+Б+В)	883	946	- 63	1063	1124	- 61
Д. Парични средства в началото на периода			218			279
Е. Парични средства в края на периода			155			218

Дата на съставяне: 15.05.2015 г.

Съставител:
Невена Найденова – счетоводител

Ръководител:

FAYAD Ltd. SOFIA BULGARIA

Управител Весела Фаяд

С П Р А В К А

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА В "ФАЯД" ООД

2014 ГОДИНА

Фирма "ФАЯД" ООД е регистрирана в Търговския регистър в АВ. Капитала на дружеството е 5 000 лв. През годината няма промяна в правния статут на дружеството.

Предприетието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще, няма намерение нито необходимост да се ликвидира.

При изготвяне на годишния финансов отчет са спазени следните принципи.

Съпоставимост между приходи и разходи , което означава, че разходите извършени във връзка с дадена сделка са включени във финансовия резултат за периода през които дружеството черпи изгода от дейността, за която са направени тези разходи. Получените приходи са включени във финансовия резултат за периода, през които са отчетени разходите за тяхното получаване.

Сделките и събитията са отразени текущо и са представени в годишния счетоводен отчет в съответствие с тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма.

Отчетени са всички предполагаеми рискове и очаквани евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат.

Спазен е принципа за съпоставимост и сравнимост на счетоводните данни през различните отчетни периоди.

Информацията във финансовия отчет е надеждна, неутрална и безпристрастна, е предпазлива, е пълна във всички съществени аспекти.

Активите и пасивите във финансовия отчет не са компенсирани.

Дружеството прилага двустранно счетоводно записване.

Счетоводния баланс и отчета за приходи и разходи са съставени в двустранна форма и в хил. левове. Във финансовия отчет не са добавени нови статии освен посочените в НСС 1 Представяне на финансови отчети. Отчета за паричния поток е съставен по прекия метод.

Всеки дълготраен материален актив се оценява първоначално по цена на придобиване. След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив следва да се отчита по цена на придобиване намалена с начислените амортизации.

Съгласно изискванията на член 15 от закона за счетоводство са начислени амортизации на дълготрайните материални и нематериални активи, с изключение на напълно амортизираните такива. Има утвърден План за амортизация на всеки материален и нематериален актив. Годишният размер на амортизациите е определен, като се прилага систематично линейния метод. Амартизациите се начисляват от месеца, следващ месеца на придобиване на актива. Амортизационната норма е определена в процент като съотношение между амортизационната сума, прета за сто и полезният срок за ползване на актива в брой години.

Стоково-материалните запаси в дружеството се оценяват първоначално по доставна стойност на придобиване. Доставната стойност включва всички разходи по закупуването /покупна цена, вносни мита, такси, невъзстановими данъци, разходи по доставката./ В разходите по закупуването не са отнесени складовете разходи за съхранение на стоково материалните запаси, административните разходи, финансовите разходи.

Тези разходи са отчетени като текущи разходи за периода през който са извършени. В стойността на стоково-материалните запаси не са включени и разходите по продажбата им. Стоково материалните запаси се оценяват при тяхното потребление по метода на средно претеглена стойност. Избраният метод за отчитане не е променян в сравнение с предходни години.

Работните заплати се начисляват в края на всеки месец.

Плащанията на задълженията за социални осигуровки, здравни осигуровки и ДОД се извършват съгласно нормативните изисквания.

Прихода от продажба на стоки и услуги се признава с издаването на фактурата за продажба, независимо от това, че може да не е платен от клиента. Приходите се признават едновременно с извършените за продажбата разходи. Не са отчетени като приход събраните суми за данък върху добавената стойност.

Дружеството не отговаря на критериите за отчитане по сектори.

Годишния отчет на дружеството е изготвен на 15.03.2015 година.

Съставил: Невена Найденова

Управител: Весела Борисова Фаяд

Подпис:

ФАЯД ООД SOFIA BULGARIA FAYAD Ltd.