

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "КЛУБ 12" ООД, гр. София, ЕИК: 200952436

към 31 декември 2014 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
В. НЕТЕКУЩИ (дълготрайни) АКТИВИ			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, 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		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(179)	29
- сгради			- неразмразена печалба	151	151
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		3	- непокрита загуба	(330)	(122)
3. Съоръжения и други	25	27	Общо за група V:	(179)	29
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	(200)	(208)
Общо за група II:	25	30	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	(379)	(179)
III. Дългосрочни финансови активи					

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛ



АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми	2	2	<i>Общо за група I:</i>	0	0
7. Изкупени собствени акции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	0	0
номинална стойност хил.лв.	X	X			
<i>Общо за група III:</i>	2	2	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
IV. Отсрочени данъци	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	27	32	до 1 година		
			над 1 година		
В. ТЕКУЩИ (краткотрайни) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
I. Материални запаси			до 1 година		
1. Суровини и материали			над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	19	29	до 1 година		
- продукция			над 1 година		
- стоки	19	29	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	75	64
4. Предоставени аванси	3	4	до 1 година	75	64
<i>Общо за група I:</i>	22	33	над 1 година		

**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**



АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
II. Вземания			5. Задължения по финансов лизинг, в т.ч.:	0	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	43	20	до 1 година		1
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	170	60
над 1 година			до 1 година	170	60
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
4. Други вземания, в т.ч.:	1		до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II:	44	20	8. Други задължения, в т.ч.:	243	158
III. Инвестиции	0	0	до 1 година	243	158
1. Акции и дялове в предприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собствени акции			- към персонала, в т.ч.:	10	10
номинална стойност хил.лв.	X	X	до 1 година	10	10
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	104	70
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	104	70
- в брой	1	2	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)		1	- данъчни задължения, в т.ч.:	106	65
Общо за група IV:	1	3	до 1 година	106	65
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В"	67	56	над 1 година		

СОФИЯ
ВЪРНО С
ОРИГИНАЛ
 КЛУБ 12
 БОА
 ШИМОН 12

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
Г. Разходи за бъдещи периоди	18	18	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б", в т.ч.:	488	283
			до 1 година		
				488	283
			над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	109	104	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	109	104

Дата на съставяне: 01 март 2015 година

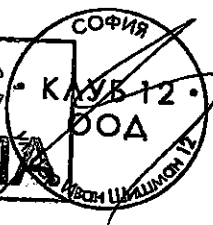
Съставител:
/Душанка Гергова - СК "Атлант" ЕООД



Ръководител:
/Филип Григоров



ВЯРНО С
ОРИГИНАЛ



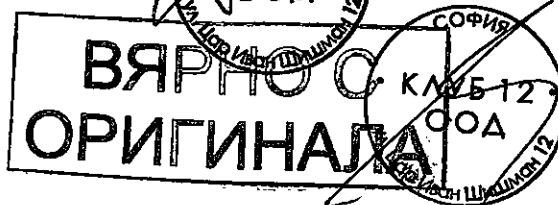
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "КЛУБ 12" ООД, гр. София, ВИК: 200952436

за 2014 година

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи от обичайната дейност		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. на:	615	645
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	220	287	а) продукция		
а) суровини и материали	65	103	б) стоки	538	491
б) външни услуги	165	184	в) услуги	77	154
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	173	178	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	147	149	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	26	27	4. Други приходи, в т.ч.:	6	3
- осигуровки, свързани с пенсия			- приходи от финансиране	0	0
4. Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.:	9	13	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):	621	648
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	9	13	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизации	9	13	- приходи от участия от предприятия в група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	412	397	7. Други лични и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	399	380	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии	13	17	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5):	814	853	в) положителни разлики от промяна на валутните курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, изключително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5+6+7):	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове					
7. Разходи за лични и други финансови разходи, в т.ч.:	7	3			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7):	7	3			
8. Печалба от обичайната дейност	0	0	8. Загуба от обичайната дейност	200	208
9. Извънредни разходи	0	0	9. Извънредни приходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	821	856	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	621	648
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	200	208
11. Разходи за данъци от печалбата	0	0	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	200	208
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
13. Печалба (10-11-12)	0	0			
Всичко (Общо разходи: 11+12+13)	0	0	Всичко (Общо приходи: 11)	200	208
	821	856		821	856

Дата на съставяне: 01 март 2015 година

Съставител:
/Душанка ГерговаРъководител:
/Филип Григоров

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "КЛУБ 12" ООД, гр. София, ЕИК: 200952436
за 2014 година

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	711	686	25	802	762	40
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		129	(129)		267	(267)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Платени и възстановени данъци от печалбата			0			0
7. Плащания при разпределения на печалби			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност		1	(1)		12	(12)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	711	816	(105)	802	1 041	(239)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	(5)		2	(2)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	5	(5)	0	2	(2)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	26		26	60		60
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	92	6	86	3	5	(2)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори		1	(1)		1	(1)
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност		3	(3)		3	(3)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	118	10	108	63	9	54
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)			(2)			(187)
Д. Парични средства в началото на периода			3			190
Е. Парични средства в края на периода			1			3

Дата на съставяне: 01 март 2015 година

Съставител:

/Душанка Гергова - СК "АУДИТ" ЕООД

Ръководител:

/Филип Димитров

**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "КЛУБ 12" ООД, гр. София, ЕИК: 200952436
за 2014 година

(хил.лв.)

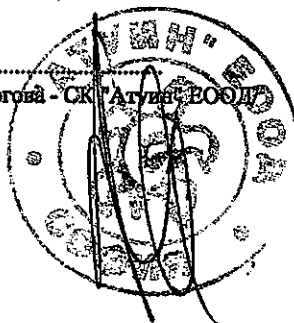
ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законони	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период								151	(122)	(208)	(179)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										(200)	(200)
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба									(208)	208	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	151	(330)	(200)	(379)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 + 12)	0	0	0	0	0	0	0	151	(330)	(200)	(379)

Дата на съставяне: 01 март 2015 година

Съставител:
/Душанка Гергова - СК "Атлант" ВООД

Ръководител:

/Феликс Димитров/



"КЛУБ 12" ООД

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2014 година

Булстат: 200952436

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на "КЛУБ 12" ООД да представят честно финансовото състояние, финансовите резултати и паричните потоци на предприятието.

Всички данни оповестени за 2014 и 2013 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева закръглени към най-близките хиляда лева.

Принципи за действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на "КЛУБ 12" ООД счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

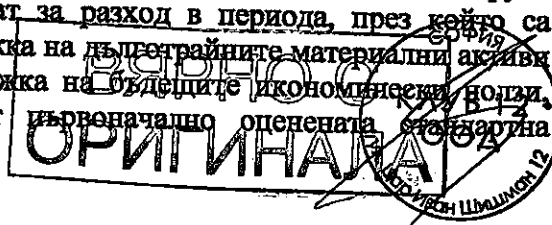
Дълготрайни материални активи

"КЛУБ 12" ООД признава и отчита един актив като дълготраен материален актив, когато:

- (а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- (б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаден от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна



ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

"КЛУБ 12" ООД прилага препоръчителния подход, регламентиран в Счетоводен стандарт 16 - *Дълготрайни материални активи*, а именно: "След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив следва да се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка."

Свързани лица

През отчетния период "КЛУБ 12" ООД има следните сделки със свързани лица:

- Дружеството е получило допълнителни парични вноски по чл. 134 от Търговския закон в размер на 26 хил. лева.

- "КЛУБ 12" ООД предоставя недвижим имот под наем на "НЕКСТ ДИ СИ" ООД, ЕИК: 201367752. Сделките са на обща стойност 23 хил. лева без ДДС. Цените не се отличават от пазарните.

- "НЕКСТ ДИ СИ" ООД е предоставило заеми в общ размер на 81 хил. лева, начислени са лихви в размер на 3 хил. лева. Условиата не се отличават от пазарните.

Оценка на позициите в чуждестранна валута

Позициите в чуждестранна валута са трансформирани в левове по централния курс на БНБ към 31 декември 2014 г., а именно 1.95583 лева за 1 евро.

Данъчно облагане

За финансовата 2014 година Дружеството формира счетоводна загуба в размер на 200 хил. лева и данъчна загуба в размер на 193 хил. лева.

Отчетени, но неплатени разходи към 31.12.2013 г.

Към 31.12.2014 г. Дружеството има задължения към доставчици в размер на 75 хил. лв., същите ще бъдат погасени до 30. 06. 2015 г.

Към 31.12.2014 г. Дружеството има задължения към персонал в размер на 10 хил. лв. и осигурителни предприятия в размер на 104 хил. лева същите ще бъдат погасени до м. 11. 2015 г.

Към 31.12.2014 г. Дружеството има данъчни задължения в размер на 106 хил. лева, представляващи данък върху доходите на физически лица от трудови правоотношения в размер на 32 хил. лева, данък върху добавената стойност в размер на 51 хил. лева, данък върху доходите на физически лица по чл. 44, ал. 1 от ЗДДФЛ в размер на 23 хил. лева. Същите ще бъдат погасени до м. 11. 2015 година

Отчетени, но неплатени приходи към 31.12.2014 г.

Към 31.12.2014 г. Дружеството има вземания от клиенти в размер на 43 хил. лева и вземания по предоставени аванси в размер на 3 хил. лева.

Персонал

През финансовата 2014 г. средносписъчният брой на персонала е 23 човека. Обща стойност на начислените разходи за възнаграждения – 147 хил. лева.

01 март 2015 г.

Съставител:

Душанка Гергова

СК "Атлантик" ЕООД

Ръководител:

Вяра Стойчева

ВАРНО
ОРИГИНАЛ



СПРАВКА

за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2014 г.

на "КЛУБ 12" ООД, гр. София, ЕИК: 200952436

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на текущите активи				Последваща оценка		Пресмятателна стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Пресмятателна амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	4			4			4	4			4			4	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	4	0	0	4	0	0	4	4	0	0	4	0	0	4	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:				0			0				0			0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	25			25			25	22	3		25			25	0
3. Съоръжения и други	35	4		39			39	8	6		14			14	25
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	60	4	0	64	0	0	64	30	9	0	39	0	0	39	25
III. Дълготрайни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	0			0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0			0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0			0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0			0			0				0			0	0
5. Дълготрайни инвестиции	0			0			0				0			0	0
6. Други заеми	2			2			2				0			0	2
7. Изкупени собствени акции	0			0			0				0			0	0
Общо за група III:	2	0	0	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2
IV. Отсрочени данъци	0			0			0				0			0	0
Обща сума IV:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо текущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	66	4	0	70	0	0	70	34	9	0	43	0	0	43	27

Дата на съставяне: 01 март 2015 година

Съставител:
/Душанка Гергова - Сметна - ООД/Реконструктор:
/Душанка Гергова - Сметна - ООД/ВЕРНО
ОРИГИНАЛ
КЛУБ 12
ООД
200952436АТН
КЛУБ 12
ООД
СОФИЯКЛУБ 12
ООД
СОФИЯ