арахна офиси.....

Финансов отчет

за 2015 година

Град / село :	*Стрелча*
ЕИК по БУЛСТАТ:	*201116401*
Наименование на предприятието:	*ТОНИ-1911 ЕООД*
Седалище и адрес на управление:	*ул.Марин Дринов 12*
Съставител:	Ангелина Шентова
Ръководител:	***Стойна Нончева***
Код по НКИД :	***4711***
Основна дейност за отчетната година:	***търговия на дребно, предимно с хранителни стоки***
*Дата **към която** се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/:*	***31-дек-2015***
*Дата **на която** е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/:*	***23-фев-2016***

Съдържание:

Счетоводен баланс
Отчет за приходите и разходите
Отчет за собствения капитал
Отчет за паричните потоци
Справка за нетекущите (дълготрайните)активи
Оповестяване на счетоводната политика и приложения
Протокол от събрание за приемане на отчета
ГФО-статистически формуляр
Годишна декларация

.....арахна офиси

Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ТОНИ-1911 ЕООД

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **31 декември 2015 г.** ЕИК по БУЛСТАТ: 201116401

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (в хил.лв.)			Сума (в хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Общо за група I:	0	0	III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
3. Машини, производствено оборудване и	3	4	1. Законови резерви	1	1
4. Транспортни средства	3	5	Общо за група IV:	1	1
6.Офисоборудване и други активи	3		V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	6	4
Общо за група II:	9	9	- неразпределена печалба	6	4
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за група V:	6	4
Общо за група III:	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	2	2
IV. Отсрочени данъци			Общо за раздел А:	9	7
Общо за раздел Б:	9	9	Б. Провизии и сходни задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел Б:	0	0
I. Материални запаси			В. Задължения		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	102	78	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	0	4
- стоки	102	78	до 1 година		4
Общо за група I:	102	78	7. Други задължения, в. т. ч.:	102	79
II. Вземания			до 1 година	27	26
4. Други вземания, в т. ч.:		1	над 1 година	75	53
Общо за група II:	0	1	- към персонала, в т.ч.:	1	2
III. Инвестиции			до 1 година	1	2
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	1
IV. Парични средства, в т. ч.:	0	2	до 1 година	1	1
- в безсрочни сметки (депозити)		2	- данъчни задължения, в т. ч.:	0	1
Общо за група IV:	0	2	до 1 година		1
Общо за раздел В:	102	81	- други задължения, в т.ч.	100	75
Г. Разходи за бъдещи периоди			до 1 година	25	22
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	111	90	над 1 година	75	53
			Общо за раздел В, в т. ч.:	102	83
			до 1 година	27	30
			над 1 година	75	53
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	0	0
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	111	90

Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/: 23 февруари 2016 г.

Съставител: _____ Ръководител: _____

Ангелина Шентова Стойна Нончева

"АРАХНА" ООД Панагюрище

"ТОНИ-1911" ЕООД Стрелча

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ
за приходи и разходи

ТОНИ-1911 ЕООД — ЕИК по БУЛСТАТ: 201116401

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **31 декември 2015 г.**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	2	3	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	216	207
б) външни услуги	2	3	б) стоки	216	207
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	28	27	**Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)**	**216**	**207**
а) разходи за възнаграждения	23	23	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**0**	**0**
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	5	4	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)**	**216**	**207**
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	3	1	**10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)**	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	3	1	**11. Загуба (10 + ред 11и12 от Раздел А)**	0	0
- разходи за амортизация	3	1	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**216**	**207**
5. Други разходи, в т. ч.:	181	174			
а) балансова стойност на продадените активи	181	174			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**214**	**205**			
Общо финансови разходи (6 + 7)	**0**	**0**			
8. Печалба от обичайна дейност	2	2			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**214**	**205**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	2	2			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	2	2			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**216**	**207**			

Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **23 февруари 2016 г.**

Съставител: _____
Ангелина Шентова

Ръководител: _____
Стойна Нончева

Приложение №1 към СС 7

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на *ТОНИ-1911 ЕООД* *ЕИК по БУЛСТАТ:* *201116401*

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***31 декември 2015 г.*** *(хил. лв)*

Наименование на паричните потоци	***Текущ период***			***Предходен период***		
	Постъпления	***Плащания***	***Нетен поток***	***Постъпления***	***Плащания***	***Нетен поток***
	1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	*259*	*252*	***7***	*249*	*243*	***6***
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		*30*	***(30)***		*27*	***(27)***
Платени и възстановени данъци върху печалбата			***0***		*1*	***(1)***
Други парични потоци от основна дейност	*26*	*1*	***25***	*24*	*1*	***23***
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***285***	***283***	***2***	***273***	***272***	***1***
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайнои активи		*4*	***(4)***			***0***
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	***0***	***4***	***(4)***	***0***	***0***	***0***
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Г. Изменение на паричните средства през периода(А+Б+В)	***285***	***287***	*(2)*	***273***	***272***	*1*
Д. Парични средства в началото на периода			*2*			*1*
Е. Парични средства в края на периода			***0***			*2*

Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***23 февруари 2016 г.***

Съставител: _____
Ангелина Шентова

Ръководител: _____
Стойна Нончева

Приложение №4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *ТОНИ-1911 ЕООД* *ЕИК по БУЛСТАТ: 201116401*

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***31 декември 2015 г.*** *(хил. лв.)*

Показатели	*Записан капитал*	*Премии от емисии*	*Резерв от последващи оценки*	*РЕЗЕРВИ*				*Финансов резултат от минали години*		*Текуща печалба/загуба*	*Общо собствен капитал*
				Законови	*свързани с изкупени собствени акции*	*съгласно учредителен акт*	*Други резерви*	*Неразпределена печалба*	*Непокрита загуба*		
Салдо в началото на отчетния период	***0***	***0***	***0***	***1***	***0***	***0***	***0***	***4***	***0***	***2***	***7***
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	***0***	***0***	***0***	***1***	***0***	***0***	***0***	***4***	***0***	***2***	***7***
Финансов резултат за текущия период	*x*	*x*	*x*	*x*	*x*	*x*	*x*	*x*	*x*	*2*	***2***
Разпределения на печалба, в т. ч.:		*x*	*x*					*2*	*x*	*(2)*	***0***
Салдо към края на отчетния период	***0***	***0***	***0***	***1***	***0***	***0***	***0***	***6***	***0***	***2***	***9***
Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	***0***	***0***	***0***	***1***	***0***	***0***	***0***	***6***	***0***	***2***	***9***

Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***23 февруари 2016 г.***

Съставител: _____
Ангелина Шентова

Ръководител: _____
Стойна Нончева

"АРАХНА" ООД * Благоевград *
"ТОНИ-1911" ЕООД

Приложение №5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи

на ТОНИ-1911 ЕООД ЕИК по БУЛСТАТ: 201116401

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **31 декември 2015 г.**

(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 излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през перида	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	Вамаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
Общо за група I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	4			4			4		1		1			1	3
4. Транспортни средства	6			6			6	1	2		3			3	3
6. Офисоборудване, други активи		3		3			3				0			0	3
Общо за група II	10	3	0	13	0	0	13	1	3	0	4	0	0	4	9
III. Дългосрочни финансови активи															
Общо за група III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци								x	x	x	x	x	x	x	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	10	3	0	13	0	0	13	1	3	0	4	0	0	4	9

Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **23 февруари 2016 г.**

Съставител: _____
Ангелина Шентова

Ръководител: _____
Стойна Нончева

"ТОНИ-1911" ЕООД Отрезка

"ПРАХНА" ООД Панагюрище

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика

ТОНИ-1911 ЕООД *ЕИК по БУЛСТАТ:* ***201116401***

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***31 декември 2015 г.***

I. Учредяване и регистрация

ТОНИ-1911 ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност със 100% частен капитал.

Дружеството е регистрирано в гр.Пазарджик през 2010г. Своята дейност извършва в гр.Стрелча. През отчетния период в дружеството няма промяна на собствеността.
Фирмата е регистрирана по ЗДДС.

II. Основна дейност

Основната дейност на дружеството е свързана с ***търговия на дребно, предимно с хранителни стоки, напитки и цигари.*** Своята дейност извършва в търговски обекти в гр.Стрелча и гр.Копривщица.

III. Счетоводна политика

База за изготвяне

ГФО е изготвен съобразно изискванията на Закона за счетоводство и Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия, в съответствие с изискванията на българското законодателство и със стандартите приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на финансовия отчет
Годишния отчет е изготвен при спазване ***основните принципи*** на Закона за счетоводство:

- действащо предприятие
- текущо начисляване
- предимство но съдържанието пред формата
- предпазливост
- съпоставимост на приходи и разходи
- запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период
- стойностна връзка между начален и краен баланс

Данните в отчета са представени спрямо една предходна година. Всички данни в отчета са в ***хиляди*** лева.

Дълготрайни материални активи

При оценка на ДМА дружеството прилага ***препоръчителния метод*** по СС 16.

В счетоводния баланс дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване плюс преките разходи, необходими за привеждане на актива в действие /ако има такива/, намалена с начислената амортизация.
Отписването на активите се извършва при продажба, пълното им изхабяване или при бракуване.
През отчетния период има закупени ДА при спазване принципите залегнали в счетоводната политика на фирмата.

Амортизации

За амортизации на амортизируемите дълготрайни активи се прилага ***линеен метод*** на амортизиране.
Амортизационните норми са съобразени с данъчно признатите, в конкретност:

- машини и оборудване - 3г,
- други дълготрайни активи - 7г.

Стойностен праг на същественост - 700лв.

Материални запаси

Материалните запаси, при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. При тяхното потребление се използва метода ***първа входяща - първа изходяща***.

Трудови ресурси

Във фирмата работят 5 работника с необходимата квалификация за извършване на дейността.

Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.
Отчетът за паричния поток е изготвен по ***прекия метод***. За целите на изготвянето на отчета, паричните постъпления от клиенти и паричните плащания на доставчици са представени с включено ддс.

Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби се признават на принципа на ***текущо начисляване***, независимо от момента на плащане.
При продажба на стоки и материали се признават при прехвърляне на собствеността у купувача. Приходите от Разходите в дружеството се признават в момента на възникване и на база принципите на ***начисляване и съпоставимост***.

Финансови рискове

Финансовите рискове във фирмата са свързани с промяна на лихвите по кредити.

Приложения към годишния финансов отчет

ТОНИ-1911 ЕООД *ЕИК по БУЛСТАТ:* **201116401**

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***31 декември 2015 г.***

Справка за нетекущите дълготрайни активи - приложение №5 към СС1

Справка за съществените суми на отчетени разходи, които не са платени към датата на отчета

към датата на отчета има само текущи задължения, платими в началото на следващия месец

Справка за съществените суми на отчетени приходи, които не са получени към датата на отчета

към датата на отчета няма несъбираеми приходи

Оповестяване на валутния курс

през отчетния период няма валутни операции

Представяне на информация за участието на отчитащото се предприятие в капиталите на други предприятия

дружеството няма участие в капиталите на друго предприятие

Представяне на информация за участието на отчитащото се предприятие като неограничено отговорен съдружник в капиталите на други предприятия

дружеството няма участие като неограничено отговорен съдружник в капиталите на друго предприятие

Представяне на информация за издадените ценни книжа

през отчетния период няма издадени ценни книжа

Представяне на информация за оповестяване на условни задължения *в хил.лв.*

изисквания за оповестяване	*оповестяване*
условни задължения,свързани с пенсии	*0*
условни задължения,свързани с контрагенти	*0*
условни задължения към предприятия от група, в т.ч.:	*0*

Предоставяне на информация за персонала *в хил.лв.*

съдържание	*текуща година*	*предходна година*
средносписъчен брой на персонала, в т.ч.:	*6*	*5*
- управленски персонал	*1*	*1*
- административен персонал	*1*	*1*
- обслужващ персонал	*4*	*3*
разходи за персонала, в т.ч.:	*28*	*27*
- разходи за заплати	*23*	*23*
- разходи за социални осигуровки	*5*	*4*
задължения към наети лица и осигурителни организации, в т.ч.:	*2*	*3*
- задължения за заплати на наети лица по трудови договори	*1*	*2*
- задължения за осигуровки по трудови договори	*1*	*1*

Предоставяне информация за оповестяване на размера на предоставените аванси

към датата на отчета няма предоставени аванси

Предоставяне информация за данъчните задължения

данъчните задължения, към датата на отчета, са дод по ведомост и корпоративен данък по годишна декларация

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

ТОНИ-1911 ЕООД *ЕИК по БУЛСТАТ:* ***201116401***

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***31 декември 2015 г.***

ПОКАЗАТЕЛИ	Начин на изчисление:	Отчетен период 2015	Отчетен период 2014
	ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:		
Коефицент на рентабилност на приходите от продажби	Нетен размер на приходите от продажби - Разходи за дейността / Нетен размер на приходите от продажби	0.01	0.01
Коефицент на рентабилност на собствения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ / Собствен капитал	0.22	0.29
Коефицент на рентабилност на привлечения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ / Привлечен капитал	0.02	0.02
Коефицент на капитализация на активите	/Финансов резултат за текущия период/ / Собствен капитал + Дългосрочни задължения	0.02	0.03
	ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:		
Коефицент на ефективност на разходите	Общо приходи / Общо разходи	1.01	1.01
Коефицент на ефективност на приходите	Общо разходи / Общо приходи	0.99	0.99
	ЗА ЛИКВИДНОСТ:		
Коефицент на обща ликвидност	Краткотрайни активи - Разходи за бъдещи периоди / Краткосрочни задължения	3.78	2.70
Коефицент на бърза ликвидност	Краткоср. Вземания + Краткоср. Финанс.активи + Парични средства / Краткосрочни задължения	0.00	0.10
Коефицент на незабавна ликвидност	Краткосрочни вземания + Парични средства / Краткосрочни задължения	0.00	0.10
Коефицент на абсолютна ликвидност	Парични средства / Краткосрочни задължения	0.00	0.07
	ЗА ФИН.АВТОНОМНОСТ /ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ/:		
Коефицент на фин. автономност /платежосп./	Собствен капитал / Привлечен капитал - Финансирания	0.09	0.08
Коефицент на задлъжнялост	Привлечен капитал / Собствен капитал	11.33	11.86
	ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ		
Времетраене на един оборот в дни	Средна наличност на МЗ x 360 / Нетен размер на приходите от продажби	170.00	115.85
Брой на оборотите	Нетен размер на приходите от продажби / Средна наличност на МЗ	2.12	3.11
Заетост на материалните запаси	Средна наличност на МЗ / Нетен размер на приходите от продажби	0.47	0.32

Съставител: Ангелина Шентова

Ръководител: Стойна Ночева

Наличност на МЗ към:		Отчетен период 2015	Отчетен период 2014
1	януари	78	58
31	януари	90	59
28	февруари	104	62
31	март	80	63
30	април	97	64
31	май	111	67
30	юни	87	70
31	юли	107	65
31	август	140	66
30	септември	94	69
31	октомври	110	71
30	ноември	126	74
31	декември	102	78
Средна наличност:		102	67