

Счетоводен баланс

към 31.12.2014

"Орк 2007" ЕООД Бургас

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А К Т И В			П А С И В		
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развоя на 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			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	148	216	ОБЩО за група IV		
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	148	216	- неразпределена печалба	64	54
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	1	4	ОБЩО за група V	64	54
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	20	10
ОБЩО за група II	149	220	ОБЩО за раздел A	89	69
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			ОБЩО за раздел Б		
6. Други заеми			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група III			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
IV. Отсрочени данъци			- до 1 година		
ОБЩО за раздел Б	149	220	- над 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
I. Материални запаси			- до 1 година		
1. Суровини и материали			- над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси в т.ч.:		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			- до 1 година		
- продукция			- над 1 година		
- стоки			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
4. Предоставени аванси			- до 1 година		
ОБЩО за група I			- над 1 година		
II. Вземания			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, 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			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
4. Други вземания, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
ОБЩО за група II			8. Други задължения, в т.ч.:	136	177
III. Инвестиции			- до 1 година	3	1
1. Акции и дялове в предприятия от група			- над 1 година	133	176
2. Изкупени собствени акции			- задължения към персонала, в т.ч.:		
3. Други инвестиции			- до 1 година		
ОБЩО за група III			- над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
- в брой	76	26	- до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			- над 1 година		
ОБЩО за група IV	76	26	- дългични задължения, в т.ч.:	3	1
ОБЩО за раздел В	76	26	- до 1 година	3	1
Г. Разходи за бъдещи периоди			- над 1 година		
			ОБЩО за раздел В, в т.ч.:	136	177
			- до 1 година	3	1
			- над 1 година	133	176
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	225	246	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	225	246

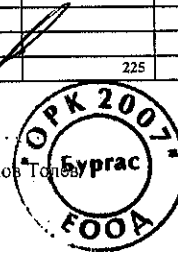
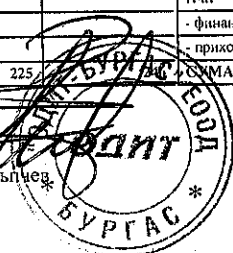
Дата : 20.01.2015

Съставител :

Евгелиян Стоянов Топчев

Ръководител :

Костадин Иванов Топчев



Отчет за приходите и разходите

за периода 01.01.2014 - 31.12.2014

"Орк 2007" ЕООД Бургас

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		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.:	39	44
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.	15	20	а) продукция		
а) суровини и материали	10	17	б) стоки		
б) външни услуги	5	3	в) услуги	39	44
3. Разходи за персонала, в т. ч.	6	2	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	5	2	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.	1		4. Други приходи, в т.ч.:	93	9
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т. ч.	14	15	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)	132	53
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни матер. и немат. активи, в т.ч.:	14	15	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизации	14	15	- 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.:	67		7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		3
а) балансова стойност на продадените активи	57		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)	102	37	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)		3
- отрицателна разлика в промяна на валутните курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	7	8			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	7	8			
8. Печалба от обичайната дейност	23	11	8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	109	45	ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	132	56
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	23	11	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	3	1			
12. Други данъци алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	20	10	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +11+12+13)	132	56	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+11)	132	56

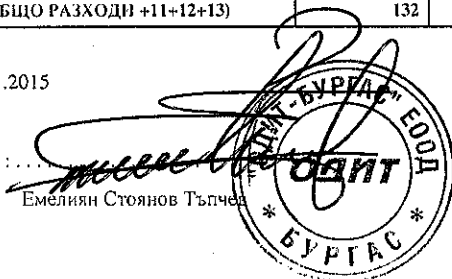
Дата : 20.01.2015

Съставител : ...

Емелиян Стоянов Тълчев

Ръководител : ...

Костадин Иванов Топев



Отчет за паричните потоци по прекия метод

за периода 01.01.2014 - 31.12.2014

"Орк 2007" ЕООД Бургас

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период (хил.лв.)			Предходен период (хил.лв.)		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	142	15	127	63	15	48
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		6	(6)		2	(2)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и въстановени данъци върху печалбата		19	(19)		8	(8)
7. Плащания при разпределения на печалби						
8. Други парични потоци от основна дейност		2	(2)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	142	42	100	63	25	38
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомуникации-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)						
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци от емпиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				3	78	(75)
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		50	(50)	54		54
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни				9		9
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)		50	(50)	66	78	(12)
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	142	92	50	129	103	26
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			26			
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			76			26

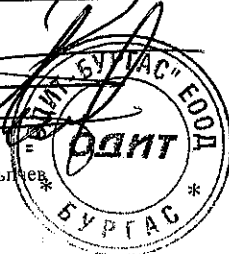
Дата : 20.01.2015

Съставител:

Емелиян Стоянов Търчев

Ръководител:

Костадин Иванов Голев



ОТЧЕТ

за собствения капитал

на "Орк 2007" ЕООД град Бургас

за 2014 год.

(хил.лв.)

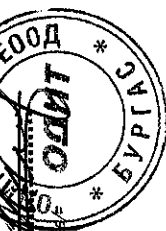
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкуплени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			54		10	69
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	54	0	10	69
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										20	20
7. Разпределение на печалба в т.ч.:								10		-10	0
- за дивиденди											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличение											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	64	0	20	89
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	64	0	20	89

Дата на съставяне: 20.01.2015г.



Ръководител:
/Костадин Иванов Тодев/

Съставител:
/Евгелия Стоянов Тълчешев/



СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика

на " ОРК 2007 " ЕООД

за 2014 година

1. Регистрация и учредяване

Дружеството " Орк 2007 " ЕООД е вписано в Търговския регистър с Удостоверение с Изх. № 20110228120153/28.02.2011 година.

Вписан като Управител на дружеството е Костадин Иванов Толев.

Дружеството е регистрирано с уставен капитал – 5 000 лева

Предмет на дейност: търговско представителство, покупка на стоки и други вещи да ги продаде първоначален, преработен, обработен вид, продажба на стоки собствено производство, търговско посредничество, франчайзинг, комисионни, спедиционни, превозни сделки, складови, лицензионни, стоков контрол, сделки с интелектуална собственост, рекламни, информационни и програмни услуги, покупка, строеж, обзавеждане на недвижим имот с цел продажба.

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. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, като официална счетоводна база, прилагана за 2014 година са националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Предприятието отговаря на критериите за "малко предприятие" съгласно т.4.11 от СС 1 във връзка с §1, т.15 от ДР на ЗСч.

Счетоводството на " **Орк 2007** " **ЕООД** се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството при съобразяване със следните основни счетоводни принципи:

- Текущо начисляване;
- Действащо предприятие;
- Предпазливост;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Възможно запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

За изпълнение на принципите счетоводството спазва и следните изисквания:

- Законосъобразност;
- Пълно и достоверно отразяване на стопанските операции;
- Документиране на стопанските операции в момента на тяхното възникване;
- Хронологична регистрация и систематизация на всички счетоводни документи за осъществени стопански операции въз основа на съдържащите се в тях реквизити и показатели;
- Синтетично и аналитично отчитане на стопанските операции и обекти;
- Текущо и периодично оценяване на активи и пасиви;
- Приключване на счетоводните сметки в края на отчетния период и установяване на финансовия резултат от дейността;
- Осигуряване на информация за съставяне на годишния финансов отчет.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2014 година представени в хил. лв. Представянето и класификацията на статиите се запазва непроменено за отделните отчетни периоди, като промяна се допуска само ако е наложена с нормативен акт. Активи и пасиви, както и приходи и разходи, не се компенсират. В елементите на годишния финансов отчет се посочва информация и за предходния отчетен период при съобразяване с принципа за съпоставимост на данните.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Ръководството е приложило някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

3. Нетекущи (Дълготрайни) Активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им.

Балансовата стойност на актива се определя от цената на придобиване, намалена с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Стойностният праг за зачисляване на актив като ДМА е 700 лева.

4. Текущи (Краткотрайни) активи

4.1. Стоково - материалните запаси се оценяват по доставна стойност (историческа цена), която се определя като сума от реализираните разходи по закупуването, преработката и други разходи, свързани с доставянето и привеждането на стоково-материалните запаси във вид, готов за употреба. Отчитат се количествено и стойностно.

Стоково-материалните запаси, произвеждани от предприятието, се оценяват по себестойност, която се определя от стойността на употребените материали, разходите за амортизации, заплати на персонала и други разходи, свързани с производството на съответната продукция.

При потреблението им стоково-материалните запаси се оценяват като се прилага препоръчителния подход - средно-претеглена цена.

4.2. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, като са предимно към клиенти на дружеството.

4.3. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

5. Задължения, в т.ч. до 1 година и над 1 година

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

6. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Всички разходи, свързани с осъществяваната дейност, се отчитат по икономически елементи по сметките от група 60.

Приходите се признават по определени критерии в зависимост от характера на конкретната сделка.

7. Сделки между свързани лица

През 2014 са осъществявани сделки между свързани лица, които не се отклоняват от пазарните цени.

8. Отчитане на Данъците върху печалбата

Задължението на предприятието за данъци от печалбата за текущия и предходни данъчни периоди се признава като задължения към бюджета до размера, до който не е погасено от предприятието.

Превишението на платените данъци от печалбата над дължимите за текущия и предходни периоди се отразява като актив (данък за възстановяване).

Текущите данъчни разходи се включват в разходите за данъци за съответния период, като се намалява счетоводната печалба или се увеличава счетоводната загуба.

Съгласно българското данъчно законодателство за 2014 година, корпоративният данък е със ставка 10%.

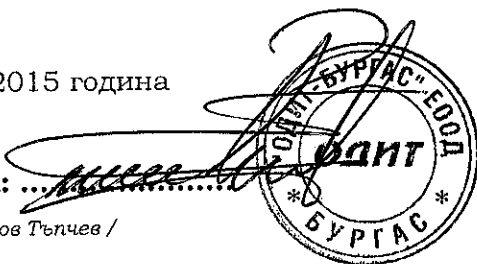
За 2014 година дружеството реализира печалба.

град Бургас

дата: 20.01.2015 година

Съставител:

/Емелиян Стоянов Търчев /



Ръководител:

/Костадин Иванов Талев /

