СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Делта СофтМедия ООД
към 31.12.2019г.
в хил.лева

гр.София, район Илинден, ул. "Нишка" 172, ет.3
ЕИК по Булстат:200953844

Приложение № 1 към СС 1

Активи			**Пасиви и Капитал**		
А. Записан, но невнесен капитал	-	-	**А. Собствен капитал**	-	-
Б. 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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	21	63	**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:	**21**	**63**	3. Резерв съгласно учредителен акт	-	-
II. Дълготрайни материални активи	-	-	4. Други резерви	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	***Общо за група IV:***	-	-
- земи	-	-	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**	-	-
- сгради	-	-	- неразпределена печалба	433	367
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	-	1	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други	127	455	***Общо за група V:***	**433**	**367**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	**VI. Текуща печалба (загуба)**	**(286)**	**66**
	-	-	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	**147**	**433**
Общо за група II:	**127**	**456**	**Б. Провизии и сходни задължения**	-	-
III. Дългосрочни финансови активи	-	-	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	39	2. Провизии за данъци в т.ч.:	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	5	- отсрочени данъци	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	-	-	3. Други провизии и сходни задължения	-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	**Общо за раздел Б:**	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	30	30	**В. Задължения**	-	-
6. Други заеми	30	40	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	-	-	- до 1 година	-	-
Общо за група III:	**60**	**114**	- над 1 година	-	-
IV. Отсрочени данъци	-	-	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	111	157
Общо за раздел Б:	**208**	**633**	- до 1 година	-	-
В. Текущи (краткотрайни) активи	-	-	- над 1 година	111	157
I.Материални запаси	-	-	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
1. Суровини и материали	-	-	- до 1 година	-	-
2. Незавършено производство	-	-	- над 1 година	-	-
3. Продукци и стоки в т.ч.:	-	-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	38	86
- продукция	-	-	- до 1 година	38	86
- стоки	-	-	- над 1 година	-	-
4. Предаставени аванси	-	-	5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
Общо за група I:	-	-	- до 1 година	-	-
II. Вземания	-	-	- над 1 година	-	-
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	125	148	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	42	-
- над 1 година	-	-	- до 1 година	42	-
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	-	-	- над 1 година	-	-
- над 1 година	-	-		-	-
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- над 1 година	-	-	- до 1 година	-	-
4. Други вземания в т.ч.:	28	26	- над 1 година	-	-
- над 1 година	-	-	8. Други задължения, в т.ч.:	34	155
Общо за група II:	**153**	**174**	- до 1 година	34	155
III. Инвестиции	-	-	- над 1 година	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	- към персонала, в т.ч.:	-	15
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	-	-	- до 1 година	-	15
3. Други инвестиции	-	-	- над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	5
	-	-	- до 1 година	-	5
IV. Парични средства, в т.ч.:	-	-	- над 1 година	-	-
- в брой	-	1	- данъчни задължения	1	15
- безсрочни сметки (депозити)	10	65	- до 1 година	1	15
Общо за група IV:	**10**	**66**	- над 1 година	-	-
	-	-	**Общо за раздел В, в т.ч.:**	**225**	**398**
Общо за раздел В:	**163**	**240**	- до 1 година	114	241
	-	-	- над 1 година	111	157
	-	-	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:**	-	**42**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**1**	-	- финансирания	-	-
	-	-	- приходи за бъдещи периоди	-	42
СУМА НА АКТИВА	**372**	**873**	**СУМА НА ПАСИВА**	**372**	**873**

Дата на съставяне: 09.03.2020 г.

Съставител:

Александър Ванков Бояджиев /лиц. счетоводител/

Ръководител:

Драгомир Венелинов Желев /управител/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
на Делта СофтМедия ООД
за 12-те месеца приключващи на 31.12.2019г.

гр.София, район Илинден, ул. "Нишка" 172, ет.3
ЕИК по Булстат:200953844

Приложение № 2 към СС 1

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	-	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	384	1171
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	364	724	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	11	39	б) стоки	-	-
б) външни услуги	353	685	в) услуги	384	1171
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	88	240	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
а) разходи за възнаграждения	75	207	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	13	33	4. Други приходи, в т.ч.:	210	131
- осигуровки свързани с пенсии	-	-	- приходи от финасирания	42	125
	-	-	- други	168	6
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	217	200	***Общо приходи от оперативната дейност***	**594**	**1302**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	217	200	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- разходи за амортизация	217	200	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
- разходи от обезценка	-	-	6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-			
5. Други разходи, в т.ч.:	175	46	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
а) балансова стойност на продадени активи	157	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	6	-
б) провизии	-	-	а) приходи от предприятия от група	-	-
в) други	18	46	в) положителни разлики от операции с финансови инструменти	-	-
Общо разходи за оперативната дейност	**844**	**1210**	г) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	2	2	***Общо финасови приходи***	**6**	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2	2		-	-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	40	12		-	-
- разходи, свързани с предприятия от група	-	-		-	-
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-		-	-
Общо финансови разходи	**42**	**14**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**600**	**1302**
Общо разходи за обичайната дейност	**886**	**1224**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**286**	**-**
8. Печалба от обичайната дейност	**-**	**78**	9. Извънредни приходи	-	-
9. Извънредни разходи	-	-	***Общо приходи***	**600**	**1302**
Общо разходи	**886**	**1224**	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	286	**-**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	-	78		-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	-	12		-	-
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-		-	-
13. Печалба	-	**66**	**11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	**286**	**-**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	**886**	**1302**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**886**	**1302**

Дата на съставяне: 09.03.2020 г.

Съставител:

Александър Ванков Бояджиев /гл. счетоводител/

Ръководител:

Драгомир Венелинов Желев /управител/

Делта Софтмедия ООД delta.bg

Кристън БулМар ООД счетоводно обслужване София

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

на "Делта СофтМедия" ООД с ЕИК: 200953844

към 31 декември 2019г.

1. Учредяване и регистрация

"Делта СофтМедия" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър с БУЛСТАТ 200953844. Основната дейност на дружеството е покупка на стоки или други вещи с цел да ги препродаде в първоначален, преработен или обработен вид; продажба на стоки от собствено производство; търговско представителство или посредничество; комисионни, спедиционни и превозни сделки; складови сделки; лицензионни сделки; стоков контрол; сделки с интелектуална собственост; хотелиерски, туристически, ресторантьорски услуги след лиценз, покупка, строеж или обзавеждане на недвижим имот с цел препродажба, лизинг, посредничество и консултантски услуги.

2. Оповестяване на счетоводната политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на НСФО. Съобразени са всички настъпили промени в българското търговско и счетоводно законодателство, настъпили през 2019г.
Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2018г. и 2019г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Стандартите изискват от ръководството да приложи 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.

2.3. Оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Дружеството е възприело стойностна граница от 700 лв. при определяне на даден актив като дълготраен.

2.3.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.3.3. Вземанията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване и се намаляват с обезценка за несъбираеми и трудносъбираеми вземания, в случай че има такива.

2.3.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2019. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като пари в банкови сметки и в каса.

2.3.5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

2.3.6. Дългосрочните задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2019.

2.3.7. Краткосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2019.

2.4. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и **разходите** за дейността се начисляват 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. **Приходите и разходите в чуждестранна валута** са отчетени по централния курс на Българска народна банка към датата на начисляването им.

2.5. Данъчно облагане

Според българското законодателство печалбата от дейността на дружеството през 2019г. се облага с 10% корпоративен данък.
За отчетния период дружеството отчита финансов резултат **загуба.**

Дружеството прилага балансовия метод на задълженията за отчитане на временните данъчни разлики, при който временните данъчни разлики се установяват чрез сравняване на балансовата стойност с данъчната основа на активите и пасивите. Отсрочените данъчни задължения се признават при всички случаи на възникване, а отсрочените данъчни активи, само до степента, до която ръководството счита, че е сигурно, че дружеството ще реализира печалба, за да използва данъчния актив.

2.7. Валутен курс

Всички вземания, парични средства и задължения, деноминирани в чуждестранна валута, са представени в баланса по заключителния курс на БНБ за 31.12.2019г. за съответната валута.

3. Събития след датата на баланса

След датата на съставяне на баланса няма събития, които да окажат съществено влияние върху резултатите от дейността на фирмата.

Дата: 09.03.2020 г.

Съставил:.....
/Александър Ванков Бояджиев/

Управител:.....
/Драгомир Венелинов Желев/