СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Мони - 07" ЕООД - гр.Девин
към 31.12.2015 г.

ЕИК 120609344

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**	5	5
1. Земи и сгради, в т.ч..	38	38	**II. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**		
--- земи	38	38	--- Неразпределена печалба	2235	609
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1066	776	*Общо за група II :*	2235	609
3. Съоръжения и други ДМА	473	449	**III. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**	1142	1626
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане	53		*ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :*	3382	2240
Общо за група I :	1630	1263	**Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :	1630	1263	1. Задължения към доставчици, в т.ч.	488	100
Б. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			до 1 година	488	100
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			2. Други задължения, в т.ч.	100	315
1. Материали и суровини	1	1	--- други задължения, в т.ч.	8	132
2. Стоки и продукция, в т.ч.	14	14	над 1 година	8	132
--- стоки	14	14	--- към персонала, в т.ч.	8	1
Общо по група I :	15	15	до 1 година	8	1
II. ВЗЕМАНИЯ			--- осигурителни задължения, в т.ч.	4	1
1. Вземания от клиенти и доставчици	1298	774	до 1 година	4	1
2. Други вземания, в т.ч.	935	203	--- данъчни задължения, в т.ч.	80	181
Общо по група II :	2233	977	до 1 година	80	181
III. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			*ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б", в т.ч. :*	588	415
1. Парични средства в брой	86	303	до 1 година	580	283
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	6	92	над 1 година	8	132
Общо по група III :	92	395			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	2340	1387			
В. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		5			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В)	3970	2655	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б)**	3970	2655

Дата: 27.02.2016 г.

Съставител :
/Владимир Сариев

Ръководител :
/Огнян Звездов/

Заверил съгласно доклад:
Регистриран одитор:
/ Лидия Делиева/

МОНИ - 07 ЕООД ДЕВИН

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Мони - 07" ЕООД - гр.Девин

за 2015 г.

ЕИК 120609344

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил лв)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх година		Текуща година	Предх година
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	3862	3324	**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**	5680	5436
а) суровини и материали	1779	1618	а) Услуги	5680	5436
б) външни услуги	2073	1706	**2. Разходи за придобиване на активи по СН**	95	
2. Разходи за персонала, в т.ч. :	146	155	**3. Други приходи, в т.ч.:**	10	363
а) разходи за възнаграждения	119	131	приходи от продажба на дълготрайни активи	10	361
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	27	24	приходи от продажба на материали		2
3. Разходи за амортизация и обезценка	412	295	***ОБЩО приходи от оперативна дейност***	5785	5799
а) разходи за амортиз на ДА, в т.ч.	412	295	*(1 + 2 + 3)*		
- разходи за амортизация	412	295	**4. Други лихви и фин.приходи**		4
4. Други разходи, в т.ч. :	97	209	**5. Извънредни приходи**	1	
а) балансова ст-ст на продадени активи	1	122	**Общо Приходи (1+2+3+4+5)**	5786	5803
б) други	96	87			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	4507	3983			
(1 + 2 + 3 + 4)					
5. Разходи за лихви и други фин.разходи	11	13			
а) разходи за лихви	6	7			
б) други	5	6			
Общо финансови разходи	11	13			
6. Печалба от обичайната дейност	1267	1807			
Общо Разходи	4518	3996			
(1+2+3+4+5+6)					
7 Счетоводна Печалба	1268	1807			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)					
8. Разходи за данъци от печалбата	126	181			
9. Печалба *(балансова)*	1142	1626			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ +8 +9)	5786	5803	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ)**	5786	5803

Дата: 27.02.2016 г

Съставител
/Владимир Сариев/

Ръководител
/Огнян Звездов/

Заверил съгласно доклад:
Регистриран одитор:
/ Лидия Делиева/

Мони - 07 ЕООД ДЕВИН

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на "Мони - 07" ЕООД - гр.Девин

за 2015 г.

ЕИК 120609344

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл	плащания	нетен поток	постъпл	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6290	4074	2216	5796	3975	1821
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		136	(136)		226	(226)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		127	(127)		164	(164)
Други парични потоци от основната дейност	11	1270	(1259)		274	(274)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	6301	5607	694	5796	4639	1157
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	11	838	(827)	393	1312	(919)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	11	838	(827)		1312	(919)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	50		50			
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		5	(5)		13	(13)
Плащания на задължения по лизингови договори		215	(215)		250	(250)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	50	220	(170)		263	(263)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	6362	6665	(303)	5796	6214	(25)
Д. Парични средства в началото на периода			395			420
Е. Парични средства в края на периода			92			395

Дата: 27.02.2016 г.

Съставител:
/Владимир Сариев/

Ръководител:
/Огнян Звездов/

Заверил съгласно доклад:
Регистриран одитор:
/ Лидия Делиева/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Мони - 07" ЕООД - гр.Девин

за 2015 г.

ЕИК 120609344

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств Акции	резерв съгл Учред Акт	други резерви	непразпр печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							609		1626	2240
1. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.								1626		(1626)	
--- увеличения								1626		(1626)	
2. Финансов резултат за текущия период										1142	1142
Собствен капитал към края на отчетния период	5							2235		1142	3382

Дата: 27 02.2016 г.

Съставител .
/Владимир Сариев/

Ръководител:
/Огнян Звездов/

Заверил съгласно доклад:
Регистриран одитор:
/ Лидия Делиева/

"Мони - 07" ЕООД Девин

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Собственика
на „Мони-07 " ЕООД
гр. Девин

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Мони-07 " ЕООД - гр. Девин, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2015 г., отчет за приходите и разходите , отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики, както и годишен доклад за дейността.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малките и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който де не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколкото финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценките на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Мони-07 ДЕВИН ЕООД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Считаме, че извършеният одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2015 г., както и неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малките и средни предприятия.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на годишния доклад за дейността на Дружеството. По наше мнение, историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството, съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в одитирания от нас годишен финансов отчет на Дружеството към и за годината завършваща на 31 декември 2015 г. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността, се носи от ръководството на Дружеството.

Дата: 23.03.2016 г.
Гр. Смолян
Ул. Паисий Хилендарски № 1,
вх.А, ет.4, ап.7

Регистриран одитор:
/Лидия Делиева/

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

П Р И Л О Ж Е Н И Е

Към годишния финансов отчет на „Мони -07" ЕООД
Гр. Девин

За 2015 г. е съставен годишния финансов отчет, който включва Счетоводен баланс, Отчет за приходите и разходите, Отчет за паричните потоци, Отчет за собствения капитал, Справка за измененията в нетекущите /дълготрайните/ активи и настоящото приложение.

Годишният финасов отчет за 2015 г. е изготвен съобразно постановките на Закона за счетоводството, Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и Националния сметкоплан.

Финансовият отчет за 2015 г. е съобразен с изискванията на принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите. Счетоводният баланс и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в двустранна форма. Отчетът за паричния поток е съставен на база прекия метод.

В годишният финансов отчет не са посочени тези раздели, групи и статии, за които липсва информация за предходния и текущия отчетен период.

I. Счетоводен баланс

Методите за амортизация на амортизируемите дълготрайни активи, прилагани през 2015 г. не са променяни в сравнение с тези които са прилагани през 2014 г. Прилаган е линейният метод на амортизация с амортизационни норми, предвидени за данъчни цели в чл.55 от ЗКПО. Не са правени преоценки на ДМА през отчетния период.

Активите и пасивите в баланса не са компенсирани.

1. Предприятието няма записан, но невнесен капитал.

2. В счетоводния баланс дълготрайните материални активи са представени по историческа стойност, намалена с начислената амортизация. Считаме, че в края на годината липсват условия за съществена обезценка на активите. Възприет е стойностен праг за отчитане на ДМА в размер на 700 лв. През 2015 г. няма придобити дълготрайни нематериални активи. Общата стойност на дълготрайните активи за 2015 г. е 1630 х.лв., от които земи 38 х.лв., машини и оборудване 1066 х.лв., съоръжения и други 473 х.лв., ДА в процес на изграждане 53 х.лв.

3. Дружеството няма дългосрочни финансови активи.

4. Материалните запаси се оценяват първоначално по цена на придобиване при тяхната доставка. При потреблението им се оценяват по

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

средно претеглена цена. При извършената инвентаризация на материалните запаси не са установени липси и излишъци. Общата стойност на материалните запаси е 15 х.лв., от които суровини и материали 1 х.лв.,15 х.лв. стоки.

5. Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева. Вземания от други дебитори не са отписвани за сметка на финасовия резултат през годината.

Дружеството няма вземания в чуждестранна валута. В годишния финансов отчет вземанията са представени по номинална стойност на националната валута.

Общата стойност на вземанията към края на 2015 г. е в размер на 2233 х.лв., като вземанията над 1 година са 0 х.лв. Взеванията от клиенти са 1298 х.лв., а др. вземания са 935 х.лв.

6. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. Представянето на паричните средства в годишния финансов отчет е по номинална стойност на лева. Дружеството не е работило с чуждестранна валута през 2015 г. Общата стойност на паричните средства е 92 х.лв., от които 86 х.лв. касови наличности и 6 х.лв. парични средства в банкови сметки.

7. Дружеството няма разходи за бъдещи периоди към края на 2015 г.

8. Собственият капитал към 31.12.2015 г. е в размер на 3382 х.лв. Записаният капитал по съдебно решение е 5 х.лв. През 2015 г. не са извършвани преоценки на ДМА. Печалбата за 2015 г. е 1142 х.лв. , а неразпределените печалби от предходни години е 2235 х.лв.

9. Дружеството не е начислявало провизии за данъци.

10. Задълженията се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева. През отчетния период задълженията са отписвани по номинална стойност на лева. В годишния финансов отчет задълженията са представени по номинална стойност на националната валута. Дружеството няма задължения в чуждестранна валута.

Задълженията на дружеството към 31.12.2015 г. са в размер на 588 х.лв., от които 488 задължения към доставчици, 8 х.лв. задължения към персонала, 4 х.лв. осигурителни задължения. 80 х.лв. данъчни задължения и 8 х.лв. други задължения.

Задълженията със срок на погасяване над 1 година са 8 х.лв.

Дружеството няма дължими и изискуеми задължения след повече от 5 години.

Размерът на предоставените аванси на административния персонал и членовете на органите на управление са в размер на 935 х.лв. Размерът на предоставените кредити на административния персонал и членовете на органите за управление са в размер на 0 х.лв.

Няма задължения поети в полза на трети лица.



ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

11. Дружеството няма приходи за бъдещи периоди.

II. Отчет за приходите и разходите

Разходите за обичайна дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите.

Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите.

Сумите на отчетените разходи, които не са платени на доставчиците към датата на финансовия отчет са в размер на 488 х.лв.

Сумата на отчетените приходи, които не са получени от клиентите към 31.12.2014 г. са в размер на 1298 х.лв.

При потреблението на материални запаси е прилаган метода за оценка „средно претеглена стойност".

Отчетените приходи през 2015 г. са 5691 х.лв., от които 5680 х.лв. от услуги, 10 х.лв. други приходи, 1 х.лв. извънредни приходи от застрахователни събития. Освен това са отчетени разходи за придобиване на активи по стопански начин в размер на 95 х.лв.

Отчетените разходи са в размер на 4518 х.лв., от които 1779 х.лв. разходи за суровини и материали, 2073 х.лв. разходи за външни услуги. 119 х.лв. разходи за възнаграждения, 27 х.лв. разходи за осигуровки, 412 х.лв. разходи за амортизации, 96 х.лв. други разходи. 1 х.лв. отчетна стойност на продадените активи, 6 х.лв. разходи за лихви и 5 х.лв.други финансови разходи.

За отчетния период дружеството е реализирало печалба в размер на 1268 х.лв. Върху тази сума са начислени 126 х.лв. данъци

За отчетния период дружеството има събития с извънреден характер- извънредни приходи от застрахователни събития.

От основната дейност е формирана печалба в размер на 1278 х.лв. От финансови и извънредни операции резултатът е 10 х.лв. загуба.

III. Отчет за паричните потоци

Отчета за паричните потоци за 2015 г. е изготвен по прекия метод. Паричните потоци от различните видове сделки са отразени в отделни дейности – основна, инвестиционна и финансова. Информацията за постъпленията и плащанията за 2015 г. е получена от счетоводните сметки, отразяващи движението на парични средства като са изключени вътрешно-фирмените обороти.

Общата стойност на постъпленията на парични потоци е 6362 х.лв., от които 6290 х.лв. постъпления от търговски контрагенти, 11 х.лв. други постъпления от оперативна дейност,11 х.лв. постъпления свързани с дълготрайни активи и 50 х.лв. получени заеми.

ВЯРНО С ОРИГИНА

Общата стойност на плащанията на парични потоци е в размер на 6665 х.лв., от които 4074 х.лв. плащания към търговски контрагенти, 136 х.лв. парични потоци свързани с трудови възнаграждения, 127 х.лв. платени данъци върху печалбата, 1270 х.лв. други плащания за търговска дейност, 838х.лв. плащания свързани с придобиване на активи, 5 х.лв. вързани с плащания на дивиденти, лихви и комисионни и 215 х.лв. плащания по лизингови договори.

Сделките, които не изискват използването на парични средства са изключени от отчета за паричните потоци.

IV. Отчет за собствения капитал

Отчета за собствения капитал отразява увеличението или намалението на собствения капитал, в резултат на дейността на дружеството или операции със собствениците – увеличение или намаление на капитала.

Постигнато е увеличение на собствения капитал в размер на 1142 х.лв. Постигнатия финансов резултат е 1142 х.лв.

V. Справка за измененията в нетекущите (дълготрайни) активи

Справката за измененията в нетекущите (дълготрайни) активи е изготвена на база изменението на дълготрайни активи – увеличение или намаление, както и начислените и отписани амортизации през отчетната 2015 г.

През 2015 г. са придобити активи за 829 х.лв. първоначална стойност, отписани са активи в размер на 130 х.лв. Начислена е амортизация на дълготрайните материални активи в размер на 412 х.лв. и е отписана амортизация в размер на 80 х.лв. на отписаните активи.

В справката е отразена балансовата стойност на дълготрайните активи в размер на 1630 х.лв.. Същите стойности са пренесени в счетоводния баланс.

Дружеството няма открити процедури по преустановяване на дейности.

Няма събития, които да отговарят на изискванията на НСФОМСП 10 Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

През годината не са възниквали временни разлики.

Дружеството не съставя консолидиран финансов отчет.

Ръководител:
Гл. счетоводител:
Дата: 27.02.2016

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

ДЕВИН ЕООД