

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ПЕРИОДА

ОТ: 1 ЯНУАРИ 2016

ДО: 31 ДЕКЕМВРИ 2016

„РОДОПСКА ИЗВОРНА ВОДА И СПА“
ООД

Адрес: село РОЗОВО, УЛ. „2-РА“ № 25

Община: Брацигово

ЕИК: 201579666

РЕГИСТРИРАНО В АГЕНЦИЯТА ПО ВПИСВАНИЯТА – ТЪРГОВСКИ РЕГИСТЪР

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

в сила от 01.01.2008 г.

на "РОДОПСКА ИЗВОРНА ВОДА И СПА" ООД
към 31 ДЕКЕМВРИ 2016

ЕИК 201579666

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	2016	2015		2016	2015
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	10	10
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски			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.:			Общо за група IV:		
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машины, производствено оборудване и			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			Общо за група V:		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на			VI. Текуща печалба (загуба)		
Общо за група II:			Общо за раздел А:	10	10
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			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени			- отсрочни 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		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:		
номинална стойност в хил. лв			до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		
Общо за раздел Б:			до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:			4. Задължения към доставчици, в т. ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени 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.:			6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	10	10	8. Други задължения, в т. ч.:		
над 1 година	10	10	до 1 година		
Общо за група II:	10	10	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:		

1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:		
- в брой			до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група IV:			Общо за раздел В, в т. ч.:		
Общо за раздел В:	10	10	до 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	10	10	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	10	10

Дата на съставяне:

01.02.2017

Ръководител: СЕРГЕЙ ИВАНОВ ЛАЗАРОВ

Съставител:

Съставител
ВЕСТ - ВС ООД
БУЛСТАТ 103 662 871
Люба Николаева Люцканова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение №2 към СС 1

в сила от 01.01.2008 г.

НА РОДОПСКА ИЗВОРНА ВОДА И СПА ООД ЕИК: 201579666
за периода 1 януари - 31 декември 2016 г

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хиляда.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хиляда.)	
	2016	2015		2016	2015
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:			а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги			в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:			4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация			- 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.:			7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			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)			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)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)					
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)			Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)		
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)			Всичко (Общо приходи + 11)		

Дата на съставяне: 1.02.2017 г.

Ръководител: СЕРГЕЙ ИВАНОВ ЛАЗАРОВ

Съставител:

Съставител
ВЕСТ - ВС ООД
БУЛСТАТ 103 662 871
Люба Николаева Люцканова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
НА

"РОДОПСКА ИЗВОРНА
ВОДА И СПА" ООД
за периода **1 ЯНУАРИ - 31 ДЕКЕМВРИ 2016 г.**

ЕИК 201579666

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	2016			2015		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
8. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)						
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, комисионни, дивиденди и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - 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 емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
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)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)						
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата на съставяне:

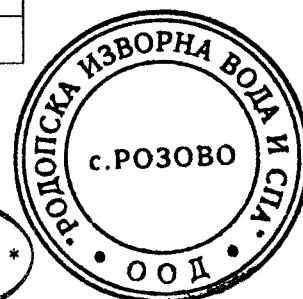
1.02.2017 г.

Ръководител:

СЕРГЕЙ ИВАНОВ ЛАЗАРОВ

Съставител:

Съставител
ВЕСТ - ВС ООД
БУЛСТАТ 103 662 871
Люба Николаева Люцканова



[illegible]

11. Салдо към края на отчетния период	10										10
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 + 12)	10										10

Ръководител: СЕРГЕЙ ИВАНОВ ЛАЗАРОВ

Съставител:

Дата на съставяне:

1.02.2017 г.

Съставител
ВЕСТ - ВС ООД
БУЛСТАТ 103 662 871
Люба Николаева Люцканова



СПРАВКА за нетекущите (дълготрайни) активи

Приложение № 5

към 31 декември 2016 на родопска ИЗВОРНА ВОДА И СПА ООД ЕИК 201579666

(мл.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка			Преминава в стойност (4+5-6)	Амортизация			Последваща оценка		Преминава в амортизация в края на периода (11+12+13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На излез през периода	На излез през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаляване	В началото на периода		Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	Намаляване		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Продукти от интелектуална дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Обща сума I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, вкл.															
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и др.															
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане															
Обща сума II:															
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове от предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
2. Инвестиционни имоти															
3. Други заеми															
4. Дългосрочни вземания, в т.ч.															
5. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи															

Дата:

1.02.2017 г.

Съставил:

Ръководител: СЕРГЕЙ ИВАНОВ ЛАЗАРОВ

Съставител
ВЕСТ - ВС ООД
БУЛСТАТ 103 662 871
Люба Николаева Люцканова



ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2016 ГОДИНА

НА „РОДОПСКА ИЗВОРНА ВОДА И СПА“ ООД

1. Правен статут и предмет на дейност

„РОДОПСКА ИЗВОРНА ВОДА И СПА“ ООД е вписано в Агенцията по вписанията, Търговски регистър с ЕИК 201579666.

Седалище и адрес на управление: област Пазарджик, община Брацигово, село Розово, ул. „ 2 - ра“ № 25.

Според българският закон Ръководството е отговорно за изготвяне на финансовите отчети. Както се изисква от закона, тези отчети трябва да дават вярна и честна представа за дейността на Дружеството, за промените в паричните потоци и в капитала му, както и за финансовите резултати през годината.

През 2016г. „РОДОПСКА ИЗВОРНА ВОДА И СПА“ ООД не е осъществявало дейност.

Съгласно промяна в чл. 26 от Закона за счетоводството, обнародвана с бр. 105 на ДВ от 2010г., в сила от 01.01.2011г., предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, които изготвят и представят годишния си финансов отчетна базата на Националните стандарти за финансов отчет за малки и средни предприятия, могат да не изготвят отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал.

„РОДОПСКА ИЗВОРНА ВОДА И СПА“ ООД прилага облекчена форма на финансова отчетност и е приел да не съставя отчет за паричните потоци съгласно изискванията на закона. Също, поради изискването на параграф 11.4 на СС1 Представяне на финансовите отчети, Дружеството не е изготвило Отчет за приходите и разходите, поради факта, че всички раздели, групи и статии не съдържат данни, нито за текущата, нито за предходната година, съответно не би следвало да бъдат включени в отчета.

2. База за изготвяне на финансовият отчет и прилагана счетоводна политика

2.1. Съответствие

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП), приети с Постановление № 251 от 17.10.2007г., ДВ бр. 86 от 26.10.2007г., за изменение и допълнение на НСФОМСП, приети с Постановление № 46 на Министерски Съвет от 2005г.

Дружеството осъществява своята дейност при спазване на българското законодателство и изготвя годишните си финансови отчети съгласно Националното счетоводно законодателство.

Периодът, обхванат във финансовият отчет е от 1 януари до 31 декември 2016г. Представеният съпоставим период е от 1 януари до 31 декември 2015г.

2.2. Счетоводна конвенция

Финансовият отчет е изготвен в съответствие общоприетите счетоводни принципи, които изискват преценки и допускания относно размерна активите и пасивите, на приходите и разходите по време на отчетния период, както и на оповестяваните условни активи и пасиви към датата на финансовият отчет. Въпреки, че тези допускания се основават на най-добрите познания на Ръководството, възможно е фактическите резултати да се различават значително от тях.

2.3. Функционална валута и валута на представяне на финансовият отчет

Съгласно българското законодателство, Дружеството е длъжно да води счетоводството си и изготвя финансовите отчети в български лева, националната валута на Република България, и валутата на основната икономическа среда, в която Дружеството извършва дейността си, която от 1 януари 1999г. е фиксирана към еврото при обменен курс 1 евро за 1.95583 лева. Функционалната валута на оценяване на отделните елементи във финансовият отчет е Българският Лев. Всички суми във финансовият отчет са представени в хиляди лева.

2.4. База за оценяване

Дълготрайните материални и нематериални активи във финансовият отчет са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Дружеството представя инвестиционните имоти във финансовият отчет по модела на цената на придобиване.

Материалните запаси се оценяват по по-ниската стойност от историческата цена на придобиване и нетната реализуема стойност. Цената на придобиване включва преките разходи за материали и труд при придобиване, както и непреките разходи за привеждането на материалните запаси в подходящ за ползването им вид местонахождение. Нетната реализуема стойност се определя като очакваната продажна цена при нормално осъществяване на дейността, намалена с очакваните разходи за завършване и разходите по продажбата.

2.5. Принципи на счетоводната политика

Счетоводната политика на „РОДОПСКА ИЗВОРНА ВОДА И СПА“ ООД е разработена въз основа на принципа на действащото предприятие, което предполага, че Дружеството ще продължи да съществува в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на Дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаване на финансиране от страна на собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени дейността на Дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансовата сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните

бъдещи парични потоци, управляващите дружеството считат, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на базата на принципа на действащо предприятие.

Приходите и разходите от сделките и събитията са отразявани чрез документирана всяка стопанска операция със счетоводен документ в момента на тяхното възникване по метода на текущото начисляване.

При извършване и начисляване на текущите си стопански операции Дружеството се е основавало на предимството на съдържанието пред формата.

Съблюдавани са счетоводните принципи за същественост и предпазливост, цел вярното и честното представяне на отразените сделки и събития в годишния финансов отчет на Дружеството.

Спазван е принципът на съпоставимост на приходите с разходите.

Дружеството при възможност запазва счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди.

Годишният финансов отчет е съставен в съответствие с принципите за независимост на отделните отчетни периоди, наличието на стойностна връзка между начален и краен баланс.

2.6. Дълготрайни активи

Материални активи

Дълготрайни материални активи са установими финансови ресурси, придобити и притежавани от Дружеството, които:

- Имат натурално-веществена форма;
- Използват се за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;
- Очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Активите, след тяхното придобиване, се посочват по отчетна стойност, намалена с натрупаната амортизация. Отчетната стойност включва стойността на придобиване по пътя на закупуване, по стопански начин или чрез възлагане, както и всички разходи, които са свързани с придобиването на активите и въвеждането им в експлоатация. Стойността на активи, придобити чрез възлагане, включва разходи за материали, отчитани по себестойност и разходите по договорите за изграждане. Търговските намаления и отстъпки се изваждат от цената за строителство или закупуване. Възприетият стойностен праг на същественост от Дружеството е в размер на 700 лева и придобитите материални активи под този праг, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им.

Нематериални активи

Дълготрайни нематериални активи са установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от Дружеството, които:

- Няма физическа субстанция, въпреки че:
 - могат да се съдържат във физическа субстанция или носителят им може да има физическа субстанция
- Са със съществено значение при употребата им
- От употребата им се очаква икономическа изгода.

Нематериалните дълготрайни активи, придобити от дружеството, се представят във финансовият отчет по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и възможни загуби от обезценка.

Възприетият стойностен праг на същественост от Дружеството е в размер на 700 лева и придобитите нематериални активи под този праг, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им.

2.7. Парични средства и парични потоци

Паричните средства и еквиваленти се показват в баланса по себестойност. За целта на изготвянето на ГФО паричните средства и паричните еквиваленти се състоят от пари в брой, пари по банкови сметки и краткосрочни и дългосрочни банкови депозити, съответно в лева и валута.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания са представяни по тяхната амортизационна стойност, като се приспаднат всички суми, които се очаква, че няма да бъдат възстановени. Същите се представят като загуби от обезценка на база калкулираната възстановима стойностна търговските вземания.

2.9. Търговски и други задължения

При възникване търговските задължения се признават по справедлива стойност, а впоследствие се представят по тяхната амортизирана стойност.

2.10. Признаване на приходите и разходите

Признаването на приходите е ставало съгласно НСФОМСП.

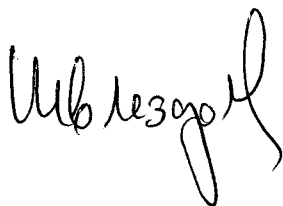
Дружеството не е реализирало сделки, съответно не е отчетло приходи от продажби през периода.

2.11. Данъци върху печалбата

Данъците върху печалбата се изчисляват върху финансовият резултат за годината, отчитайки ефекта на отсрочените данъци. Отсрочените данъци се изчисляват по балансовия метод на задълженията. Отсрочените данъци от печалбата отразяват нетните данъчни ефекта временните разлики между балансовите стойности на активите и задълженията за целите на финансовите отчети и сумите за данъчни цели. Активите и пасивите по отсрочените данъци се оценяват по данъчните ставки, очаквани да се приложат върху облагаемата печалба през годините, в които тези временни данъчни разлики се очакват да се възстановят или уредят.

гр. Варна

Ръководител:



/Сергей Иванов Лазарев/

Съставител:

Дата на съставяне 01.02.2017г

Съставител
ВЕСТ - ВС ООД
БУЛСТАТ 103 662 871
Люба Николаева Люцканова

