БАЛАНС

ГЕНСОФТ ООД към ЕИК: **121497880**

31-дек-14

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи		1	1				
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :		1	1	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		164	173	4. Други резерви		1	1
--- земи				***Общо за група IV :***		1	1
--- сгради		164	173	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба		1172	905
3. Съоръжения и други ДМА		62	86	--- Непокрита загуба			
4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		1172	905
Общо за група II :		226	259				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		100	267
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		1278	1178
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група IV :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		227	260	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		***0***	***0***
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми сд отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини		1	1	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			

3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		100	128
--- продукция				до 1 година		36	36
--- стоки				над 1 година		64	92
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :		2	23
Общо по група I :		1	1	до 1 година		2	23
				над 1 година			
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		2	2
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		17	21	до 1 година		2	2
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		2	2	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		19	23	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		25	40
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :			
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		12	8
				до 1 година		12	8
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		1146	1045	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		5	3
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		5	34	до 1 година		5	3
Общо по група IV :		1151	1079	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		8	29
				до 1 година		8	29
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		1171	1103	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		129	193
				до 1 година		65	101
				над 1 година		64	92
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		9	8	***Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		1407	1371	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		1407	1371
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 23.01.2015

Съставител : _____
/Атанас Жечев/

Ръководител : _____
/Пламен Иринчев/

"ГЕНСОФТ" ООД * СОФИЯ * "GENSOFT" LTD.

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ГЕНСОФТ ООД

за периода 01.01.2014-31.12.2014 **Е И К : 121497880**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		513	600
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		105	101	а) Продукция			
а) суровини и материали		29	30	б) Стоки			
б) външни услуги		76	71	в) Услуги		513	600
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		209	137	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		177	116				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		32	21	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигур., свързани с пенсии		22	15				
4. Разходи за амортизация и обезценка		51	37	4. Други приходи, в т.ч.:			2
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		51	37	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		51	37				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		513	602
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		29	22	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		29	22				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		394	297				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц.разлики от пром.валутен курс				- прих.от участия в предпр.от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		8	8	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи,свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		6	6	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		2	2	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		111	297	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
10. Общо Разходи		402	305	Общо Приходи		513	602
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		111	297	10. Счетоводна загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		11	30				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба		100	267	11. Загуба			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		513	602	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		513	602

Дата:23.01.2015г.

Съставител : /Атанас Жечев/

Ръководител /Пламен Иринчев/

ПРИЛОЖЕНИЕ към ГФО
на „Генсофт" ООД
за периода от 01.01.2014г. до 31.12.2014г.

1.Обща информация за предприятието.

„Генсофт" ООД е учредено през 1997г. в гр. София с първоначално наименование „ДЕКАРТ - Информационни технологии". С решение на СГС от 01.06.2004 дружеството е преименовано в сегашното: „Генсофт" и е със седалище и адрес на управление: гр.София 1715, ж.к..Младост, бл.407, вх.Б, ап.36 и код по ЕИК: 121497880. Предметът на дейност е: Компютърно програмиране (код по КИД 2008- 6201). Дружеството е регистрирано по ЗДДС. Собственост – частно 100 %. Дружеството се представлява от Генчо Христов Чокоев и Пламен Николов Иринчев.

2. Оповестяване на счетоводната политика и информация, изискваща се от ЗС и НСФОМСП.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Приложение - настоящето.

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съотвествие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2014г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2014г.

Дружеството осъществява и организира текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.

Предприятието прилага двустранна форма на счетоводство, като счетоводната информация се обработва на компютър със счетоводен програмен продукт.

Финансовият отчет за 2014г. е изготвен в съответсвие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предимство на съдържанието пред формата;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- запазване, при възможност, на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс;

Годишният финансов отчет е изготвен на 23.01.2015г. Периодът, който обхваща е една година – от 01.01.2014г. до 31.12.2014г. ГФО се съставя веднъж в годината.

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

2.1 Счетоводен баланс.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се изисква друго. Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2014г.

Дълготрайните материални активи първоначално се отчитат по цена на придобиване, която включва покупна цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. След първоначално признаване, дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

Дълготрайните нематериални активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му. След първоначалното им признаване нематериалните дълготрайни активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

Предприятието е приело счетоводен и данъчен праг на същественост за признаване на дълготраен актив за 2014г. – 700.00 лв.

Състава на дълготрайните активи на дружеството е в следните категории: Сгради; Автомобили; Стопански инвентар; Програмни продукти; Други ДНМА. Прилага се линеен метод на амортизация и следните амортизационни норми: Сгради-4%; Автомобили-25%; Стопански инвентар-15%; Стопански инвентар(Компютри,телефони,периферия)-50%; Програмни продукти-50%; Други ДНМА-15%.

Наложена е ипотека върху ДМА от група „Сгради" с обща балансова стойност: 96996,81лв.

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи по групи е както следва:

Транспортни средства: 26998.02лв.

Стопански инвентар:16603.12лв.

Компютри,телефони,периферия:13919.63лв.

Софтуер: 2440.51лв.

Други ДНМА:12042.80лв.

Материалните запаси се посочват по по-ниската от историческата цена и нетната реализируема стойност. Нетната реализуема стойност е оценка на продажната цена, при нормално протичане на дейността, намалена с разходите за довършване и продажба.

Задълженията към доставчици и другите задължения се отчитат по историческа цена, която е справедливата, която ще бъде платена в бъдеще.

Вземанията от клиенти се признават и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Оценка на трудносъбираеми вземания се прави, когато събирането на пълния размер на вземането вече не е вероятно. Несъбираемите вземания се отписват, след изичане на давностния срок.

Сделките в чуждестранна валута, с изключение на тези за покупка и продажба на валута, се вписват в левове при първоначалното счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централния курс към датата на сделката. Закупената валута се оценява по валутния курс на придобиване, а продадената валута – по валутния курс на продажбата. Паричните средства, вземания и задължения в чуждестранна валута се оценяват по централен курс на Българска народна банка в края на годината.

Към 31.12.2014г. предприятието има сключен три договора за финансов лизинг за транспортни средства. Отчетната стойност на транспортните средства взети на лизинг възлиза на 99049.66лв. Общата сума на задълженията по лизинговите договори е 55832.23лв. Сумата, отразена като финансови разходи за бъдещи периоди по финансовите лизингови договори е 5929.67лв

2.2 Отчет за приходите и разходите.

Приходите от продажби се признават, съгласно изискванията на СС 18, т.е. за всяка сделка поотделно, едновременно с извършените разходи за нея, в момента в който възникне вземането от клиенти. Приходите на дружеството са от продадени софтуер и софтуерни услуги. Реализирани са и няколко софтуерни разработки към чужбина.

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

Материалните запаси при тяхното придобиване се оценяват по доставна стойност. При потреблението им в стопанската дейност стойностният размер на разхода се определя по метода средно претеглена стойност.

Разходите, които не са свързани непосредствено с отчетния период са отчетени като разходи за бъдещи периоди.

Сумата на текущия данък от печалбата е 11073.95лв.

Дружеството не е отчело активи и пасиви по отсрочени данъци.

2.3 Допълнителна информация за оповестяване.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2014г.

Предприятието не е осъществило разходи за опазване на околната среда.

Дружеството не е отразявало през 2014г. инвестиционни имоти.

През 2014г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Дружеството няма и не е отразявало през 2014г. биологични активи.

Предприятието няма предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.

Дейността на Дружеството е изложена на редица финансови рискове, в това число на ефекта от промяна на валутните курсове и лихвените проценти, кредитен и ликвиден риск. Ръководството следи за цялостния риск и търси начини да неутрализира потенциалните отрицателни ефекти върху финансовите показатели на Дружеството.

Управлението на дружеството декларира, че за периода след датата, към която са съставени финансовите отчети, до датата на изготвянето им, не са настъпили съществени и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло на вярното и честно представяне на финансовите отчети

Тези финансови отчети са одобрени от ръководството на 23.01.2015 г.

Дата: 23.01.2015г. Съставител: ..... /Атанас Жечев/

Ръководител: ..... / Пламен Иринчев /

ПРЕСТИЖ ПЛЮС ООД София

ТЕНСОФТ ООД София GENSOFT LTD.