СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ЕИК **201451385**

на **АДЕА ШОП ЕООД** към **31.12.2016**

адрес **гр.София, ул. „Славянска“ No 29А, ет. 2, офис 10**

АКТИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а		1	2
А	**Записан, но невнесен капитал**		
Б	**Нетекущи (дълготрайни) активи**		
I.	Нематериални активи		
II.	Дълготрайни материални активи	12	12
III.	Дългосрочни финансови активи		
IV.	Отсрочени данъци		
Общо за раздела :		**12**	**12**
В.	**Текущи (краткотрайни) активи**		
I.	Материални запаси	1	1
II.	Вземания		
III.	Инвестиции		
IV.	Парични средства	1	1
Общо за раздела :		**2**	**2**
Г.	**Разходи за бъдещи периоди**		
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**14**	**14**

ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а		1	2
А.	**Собствен капитал**		
I.	Записан капитал	1	1
II.	Премии от емисии		
III.	Резерв от последващи оценки		
IV.	Резерви		
V.	Натрупана печалба (загуба)от минали години	(10)	(10)
VI.	Текуща печалба (загуба)		
Общо за раздела :		**-9**	**-9**
Б.	**Провизии и сходни задължения**		
В.	**Задължения**		
1.	до 1 година	14	14
2.	над 1 година	9	9
Г.	**Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**14**	**14**

Съставител: Милена Александрова

Дата на съставяне: 20.01.2017

Ръководител: Елка Стоилова

АДЕА ШОП ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ЕИК **201451385**

на **АДЕА ШОП ЕООД** **към** **31.12.2016**

адрес **гр.София, ул. „Славянска“ No 29А, ет. 2, офис 10**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А. Разходи		
2 Разходи за външни услуги	-	-
2 Други разходи, в т.ч.:	-	-
5.1. балансова стойност на продадените активи		
5.2. провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	-	-
2. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч:		
Общо финансови разходи (6 + 7)	-	-
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	-	-
10. Счетоводна печалба (общо приходи—общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	-	-
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10—11—12)	-	-
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	-	-

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		
Б. Приходи		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	-	-
1. Приходи от лихви	-	-
Общо финансови приходи (5+6+7)	-	-
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	-	-
10. Счетоводна загуба (общо приходи—общо разходи)	-	-
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо приходи + 11)	-	-

Съставител: Милена Александрова

Ръководител: Елка Стоилова

Дата на съставяне: 20.01.2017

АДЕА ШОП ЕООД

ОТЧЕТ за паричните потоци по прекия метод

ЕИК **201451385**

на **АДЕА ШОП ЕООД**

към **31.12.2016**

адрес **гр.София, ул. „Славянска“ No 29А, ет. 2, офис 10**

в хил. лв.	Текущ период			Предходен период		
Наименование на паричните потоци	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Плащания към контрагенти	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	-	-	-	-	-	-
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци от дълготрайни материални, нематериални и финансови активи			-			
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. Постъпления/плащания по заеми			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	-	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			-			-
Д. Парични средства в началото на периода			1			1
Е. Парични средства в края на периода			1			1

Съставител: Милена Александрова

Ръководител: Елка Стоилова

Дата на съставяне: 20.01.2017

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал

на АДЕА ШОП ЕООД ЕИК 201451385

адрес София, ул. „Славянска" No 29А, ет. 2, офис

31.12.2016

(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 изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	1				0				-10		**-9**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10**	**0**	**-9**
1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.											
- увеличение											**0**
2. Разпределение на печалба в т.ч.											**0**
- дивиденти											**0**
6. Финансов резултат от текущия период											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10**	**0**	**-9**
12. Промени от преводи на годишни финансови											**0**
Отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния											
Период (11+/- 12)	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-10**	**0**	**-9**

Дата на съставяне: 20.01.2017

Съставител: Милена Александрова

Ръководител: Елка Стоилова

АДЕА ШОП ЕООД

СПРАВКА за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2015 година

(хил.лв.)

на АДЕА ШОП ЕООД ЕИК 201451385

адрес гр.София, ул. „Славянска" No 29А, ет. 2, офис 10

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка			Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
Общо за група I:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи															
Общо за група II:	**14**	**0**	**0**	**14**	**0**	**0**	**14**	**2**	**0**	**0**	**2**	**0**	**0**	**2**	**12**
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Дългосрочни инвестиции				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Общо за група III:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Общо нетекущи активи (I+II+III	***14***	***0***	***0***	***14***	***0***	***0***	***14***	***2***	***0***	***0***	***2***	***0***	***0***	***2***	***12***

Дата на съставяне: 20.01.2017

Съставител: Милена Александрова

Ръководител: Елка Стоилова

АДЕА ШОП ЕООД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

към 31.12.2016

на

АДЕА ШОП ЕООД

гр.София, ул. „Славянска" No 29А, ет. 2, офис 10

I. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Финансовите отчети са изготвени в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС).

Финансовите отчети са представени в хиляди български лева (BGN'000), тъй като основните операции са в тази валута.

II. БЕЛЕЖКИ КЪМ СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Активи

1.1. Дълготрайни материални активи

1.1.1. Признаване и оценка на ДМА

Предприятието отчита като дълготрайни материални активи установимите нефинансови активи с натурално веществена форма, придобити и притежавани от него, които се използват в производствената, търговската и административната дейност и от които се чакат бъдещи изгоди.

Дълготрайните материални активи се оценени 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.

Стойностния праг, над който активите се признават за ДМА е определен на 400.00 лв. и под този праг активите се отчитат като текущ разход.

Първоначалната оценка на ДМА се определя както следва :

За придобити чрез покупка - Оценката е по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи до въвеждането им в експлоатация.

За създадени в предприятието - себестойността. Не се включват вътрешни печалби, административните и други общи разходи /несвързани пряко с процеса на придобиване/.

Оценката след първоначалното признаване се извършва както следва :

Последващите разходи по ДМА се капитализират /увеличават стойността им/ само в случай че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив за който са извършени.

1.1.2. Амортизация на ДМА

Дружеството начислява амортизации на ДМА съгласно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи по линейния метод.

Изготвя се амортизационен план със следните предвидени амортизационни норми :

- Административни, производствени, търговски сгради 4%
- Съоръжения 4%
- машини и оборудване 20 % до 30 %
- транспортни средства 15%
- Компютърно оборудване 50%
- Обзавеждане и трайни активи 15%

В амортизационния план се водят и напълно амортизирани активи до момента на прекратяване на тяхната употреба.

1.1.3 Срок на годност на ДМА

Първоначално полезния срок на ДМА се определя въз основа на документацията предоставена от производителя за нормалната експлоатационна продължителност на актива. При липса на подобна информация ръководството на дружеството определя полезния живот на ДМА.

Полезния живот на ДМА се преразглежда най-малко веднъж на две години като се отчитат направените ремонти и подобрения по актива, както и технологичните промени и промените настъпили на пазара за съответните активи.

1.1.4. Остатъчна стойност на ДМА

Дружеството приема, че остатъчната стойност е незначителна, когато нейната оценка е по малка от 5 % от стойността при първоначалното признаване на актива. В този случай за остатъчна стойност се записва нула.

Амортизационната политика се спазва най-малко през един отчетен период. Предприятието преразглежда амортизационната си политика към началото на всеки отчетен период.

1.2. Нематериални дълготрайни активи

1.2.1. Признаване и оценка

Предприятието счита като нематериални дълготрайни активи нефинансови ресурси без материален характер, придобити и контролирани от него, от които се чакат бъдещи икономически ползи за повече от един отчетен период.

Стойностния праг, над който активите се признават за ДМА е определен на 400.00 лв. и под този праг активите се отчитат като текущ разход.

При първоначално придобиване НДА се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички разходи по доставката и инсталирането им. Разходите за обучение на персонала за работа с програмните продукти, както и административните и други общи разходи.

След първоначалното признаване НДА се оценяват по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и евентуално с натрупаните загуби от обезценки. В края на всеки отчетен период се прави преглед за бъдещите изгоди но НДА.

Последващите разходи за поддържане на първоначално установената ефективност на НДА се отчетат като текущи разходи.

Разходите, които могат да бъдат надлежно измерени и отнесени към определени НДА се капитализират /увеличават стойността на НДА/ само в случай че водят до увеличаване на очакваните изгоди.

1.2.2. Амортизация на НДА

Дружеството начислява амортизации на НДА съгласно очакваната икономическа изгода на отделните активи, като се прилага линейния метод.

Определените амортизационни норми за НДА са 50%

1.3. Предгед за обезценка

При прегледа на активите за обезценка се сравнява нетната им продажна цена и стойността им в употреба. В случаите, когато не е възможно да се определи нетната продажна цена на даден актив, стойността му в употреба се приема за възстановима стойност.
Възстановимата стойност се определя за всеки актив поотделно. Изключения се допускат за активи, при чието използване не се пораждат разграничими парични постъпления.
Загубата от обезценка на актив се признава веднага като текущ разход за дейността.
Ако след извършена обезценка на актива неговата възстановима стойност превиши балансовата му стойност, се отразява възстановяване на загубата от обезценка - като текущ приход от дейността - до размера на предходната обезценка, която е била отразена като текущ приход.

1.4. Стокови запаси
Отчитат се по доставна стойност, която включва покупната стойност и разходите по доставката им. Не се включват в стойността на стоката складовите разходи и тези в търговските обекти, свързани с реализацията им и административните разходи.
Изписването на стоковите запаси при продажба става по метода средно-претеглена стойност

1.5. Парични средства

Паричните средства са оценени по номинална стойност, а паричните средства във валута - по заключителен курс на БНБ.
На наличните парични средства във валута се прави преоценка по курса на БНБ към датата на съставяне на междинни отчети.

валутен курс към датата на изтовянае на отчета 1 Евро = 1,95583 лева
валутен курс към датата на изтовянае на отчета 1 щатски долар = 1.855450лева
валутен курс към датата на изтовянае на отчета 1 английска лира = 2.284370лева

1.6. Вземания
Вземанията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване.

Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всеки отчетен период, както и в края на всяко тримесечие и ако има индикации за обезценка, загубите се начисляват като текущ разход

1.7. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се отчитат предплатените разходи, които се отнасят за следващи отчетни периоди.

1.8. Провизии
Начисляват се провизии по :
- очаквани разходи по натрупващи се неизползвани отпуски на персонала
- други по преценка на ръководството до размера на очакваните разходи

1.9. Съучастия
Предприятието отчита инвестициите по себестойностния метод.

2. Пасиви

Текущите задължения се начисляват при тяхното възникване. Задълженията във валута се преоценят по централния курс на БНБ за съответната валута към датата на съставяне на финансови отчети - междинни и годишни.

3. Доходи на персонала

В края на годината неизползваните натрупани годишни компенсируеми отпуски, както и съответните суми за социални и здравни осигуровки в частта им дължима от работодателя, се отчитат като задължение към персонала и текущ разход за дружеството.

4. Собствен капитал

Изменението в собствения капитал на предприятието между датите на два счетоводни баланса отразява увеличението или намалението в неговите нетни активи през периода.

5. Приходи
Приходите се признават когато :
- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата;
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходът от продажбата на продукция и стоки се признава, когато предприятието е прехвърлило на купувача значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукцията и стоките.

Приходът от извършените услуги се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

Приходите от лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива.
Приходите от дивиденти се признават, когато се установи правото за тяхното получаване.

6. Разходи
Всички разходи за дейността се отчитат по елементи. Спазва се принципа на текущо начисляване. Разходите се признават за текущи в момента на признаване на прихода.

7. Данъци

Дружеството НЕ е извършвало продажби и НЕ е задължено с данък по ЗДДС. 20%
Дружеството е задължено с корпоративен данък по ЗКПО в размер на 10%
Дружеството НЕ е задължено с данък върху недвижимите имоти в размер на хиляда 1,5

Дата на съставяне:
20.01.2017

Съставител: Милена Александрова

Ръководител: Елка Стоилова

АДЕА ШОП ЕООД

ОТЧЕТ НА УПРАВЛЕНИЕТО

I. Финансово състояние и резултати от дейността.

Основна дейност

Дружеството „АДЕА ШОП" ЕООД е вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 201451385 предмет на дейност – Покупка и продажба на недвижими имоти, управление, поддръжка и отдаване под наем на собствени и чужди недвижими имоти, покупка, продажба, сервиз, изменение и размяна, наемане, лизинг, внос, износ или разпореждане по друг начин с всякакви материали, субстанции, артикули, стоки, включително търговия с хранителни и тютюневи изделия, търговия с алкохол, търговско посредничество и представителство, строителна, предприемаческа и консултантска дейност, както и всяка друга дейност, която не е забранена със закон, при условие, че ако се изисква разрешение или лиценз, или регистрация за извършване на някоя дейност, тази дейност ще се осъществява след получаване на предвиденото в закона разрешение или лиценз, съответно след извършване на необходимата регистрация.. Дружеството се управлява и представлява от Елка Атанасова Стоилова.

Анализ на продажбите и структура на разходите

През 2016г. дружеството не е реализирало приходи и разходи. Учредено е на 24.01.2011г. и не е извършвало дейност след 01.01.2012г.

Капиталова структура

„АДЕА ШОП" ЕООД е дружество с ограничена отговорност . Основният капитал на дружеството към 31 декември 2016 г. възлиза на 1 х. лв., разпределен в 1000 х. броя дяла с номинална стойност 1 лв., с едноличен собственик „Ай Деа ЕАД както следва:

Структура на основния капитал

Собственици	Участие	Брой дружествени дялове	Номинална стойност
Ай Деа ЕАД	100%	1000	1

II. Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет.

Не са настъпили събития след края на отчетния период, които да бъдат отразени в годишния финансов отчет за 2016 г.

III. Предвиждано развитие на дружеството и политика.

„АДЕЛ ШОП" ЕООД през 2012, 2013, 2014, 2015 и 2016 години не е извършвало дейност . Ръководството не очаква през 2017г. да се извършва такава.

V. Други.

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на дружеството са:

коефициент на обща ликвидност	-
коефициент на абсолютна ликвидност	-
коефициент на финансова автономност (платежоспособност)	-

РЪКОВОДИТЕЛ:

София, 20.01.2017 г.

АДЕЛ ШОП ЕООД

/Елка Атанасова Стоилова/