Отчет за приходите и разходите

за периода 01.01.2015 - 31.12.2015

"ДИСКО ПАРТИ" ЕООД ГР.НЕСЕБЪР

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	24	25
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.	13	7	а) продукция		
а) суровини и материали	4	2	б) стоки		
б) външни услуги	9	5	в) услуги	24	25
3. Разходи за персонала, в т. ч.	4	2	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	3	2	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.	1		4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в. т. ч.			**ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)**	24	25
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни матер. и немат. активи, в т.ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизации			- 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 приходи, 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)	17	9	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)**		
- отрицателна разлика в промяна на валутните 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 обичайната дейност	7	16	8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	17	9	**ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)**	24	25
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	7	16	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
12. Други данъци алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	6	15	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +11+12+13)	24	25	**ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+11)**	24	25

Дата : 31.12.2015

Съставител : . . . . . .

ЛЮБОМИР КОЙЧЕВ

Ръководител : . . . . . .

РУМЕН ПЕТРОВ ВЕЛЕДИНОВ

Счетоводен баланс

към 31.12.2015

"ДИСКО ПАРТИ" ЕООД ГР.НЕСЕБЪР

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А К Т И В		
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
ОБЩО за група I		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други	1	2
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
ОБЩО за група II	1	2
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в 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		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
Общо за група III		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО за раздел Б	1	2
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
ОБЩО за група I		
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
- над 1 година		
ОБЩО за група II		
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
3. Други инвестиции		
ОБЩО за група III		
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	24	37
- в безсрочни сметки (депозити)	1	1
ОБЩО за група IV	25	38
ОБЩО за раздел В	25	38
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	26	40

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
П А С И В		
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
ОБЩО за група IV		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	12	18
- непокрита загуба		
ОБЩО за група V	12	18
VI. Текуща печалба (загуба)	6	15
ОБЩО за раздел А	23	38
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО за раздел Б		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
3. Получени аванси в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	1	1
- до 1 година	1	1
- над 1 година		
- задължения към персонала, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	1	1
- до 1 година	1	1
- над 1 година		
ОБЩО за раздел В, в т.ч.:	1	1
- до 1 година	1	1
- над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	2	1
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди	2	1
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	26	40

Дата : 31.12.2015 Съставител : ЛЮБОМИР КОЙЧЕВ

Ръководител : РУМЕН ПЕТРОВ ВЕЛЕДИНОВ

Приложение към СС 1

С П Р А В К А
за оповестяване на счетоводната политика

на „ДИСКО ПАРТИ" ЕООД за 2015 година

Съдържанието на това приложение се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в СС 1 - Представяне на финансови отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти.

Учредяване и предмет на дейност

„ДИСКО ПАРТИ" е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър с ЕИК 200317643.

Седалище и адрес на управление: гр.Несебър, ул.Славянска 2.

Записаният капитал, в размер на 5 000 лева, е напълно внесен. Едноличен собственик на капитала е Румен Петров Велединов с ЕГН 7103220746. Представляващ и управляващ дружеството е едноличния собственик.

Основен предмет на дейност през отчетния период е услуги и изготвяне на рекламни и информационни интернет материали.

База за изготвяне на финансовия отчет

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закана за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Промени в счетоводната политика се допускат при законови изисквания, промени в нормативните актове и при необходимост от по-подходящо представяне на състоянието на предприятието във финансовите отчети.

Активите, пасивите, собственият капитал, приходите и разходите се оценяват при тяхното придобиване или възникване по историческата им цена. Последващи оценки на активите и пасивите се извършва в съответствие с приложимите счетоводни стандарти.

Нетекущите /дълготрайните/ активи се представят по цена на придобиване минус натрупаната амортизация. Прагът на същественост на дълготрайните активи, определен от предприятието е 700 лева. Амортизации се начисляват, като последователно се прилага линейния метод. Спазени са изискванията за съставяне на първоначален амортизационен план.

Материалите и стоките се оценяват по цена на придобиване, а отписването при тяхното потреблението се извършва по метода на средно претеглена стойност.

Вземанията и задълженията в национална валута се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност, а тези в чуждестранна валута – по централен курс на БНБ в деня на възникването им.

Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. За парите в чуждестранна валута се формира левова равностойност, по курс – продава на финансовите институции при покупка с лева и по обменен курс на БНБ за деня, при плащане от клиенти и към доставчици.

В годишния финансов отчет, вземанията, паричните средства и задълженията в чуждестранна валута се представят по заключителен курс на БНБ към 31 декември.

През 2015 година предприятието прилага облекчена форма на финансова отчетност. Финансовият отчет е изготвени съобразно всички настъпили законови промени. През отчетния период не е извършвана обезценка на активите.

Годишният финансов отчет е изготвен в хиляди лева и е съставен за период от една календарна година.

Дефиниция и оценка на отделните статии в годишния финансов отчет

Дълготрайните активи са формирани от съоръжения и стопански инвентар. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми: апаратура - 30 % и стопански инвентар - 15 %.

Паричните средства са формирани от пари в лева . В края на отчетния период се отчитат парични средства в брой и по разплащателни сметки.

Записаният капитал е формиран от основен капитал изискващ регистрация, разпределен в 50 дяла с номинална стойност 100 лева всеки.

Натрупаната печалба от минали години е формирана от обичайната дейност през предходни години.

Текущата печалба е от оперативната дейност и е реализирана от извършени услуги по изготвяне на информационни и рекламни интернет материали.

Задълженията в национална валута са оценени при възникването им по тяхната номинална стойност. В края на периода задълженията са задължения за корпоративен данък по годишна декларация.

Приходите и разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост, независимо от свързаните с тях паричните плащания и постъпления. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

Приходите са от оперативната дейност.

Разходите за оперативната дейност са формирани от разходи мартериали и за външни услуги, и разходи за персонал – възнаграждения и осигурителни вноски.

Счетоводният и данъчният финансов резултат за отчетния период е печалба и дружеството дължи корпоративен данък за 2015 година по данъчна ставка 10%.

Дата : 23.02.2016 г. Съставител:..... Ръководител:.....

Тодомир Койчев Румен Велединов