

"МОДУЛЕ" ЕООД - СОФИЯ

БАЛАНС

130996569

31.12.2015 г. ЕИК:

Адрес: ж.к. "Гео Милев" бл.147 вх.В

отчетен период: 2015 г.

ПАСИВ

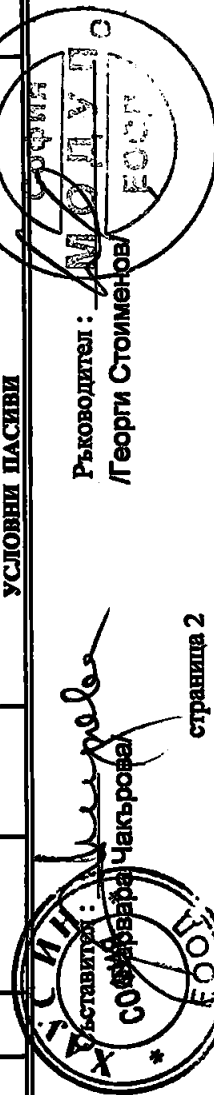
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		код	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		код
	Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година	
А. СОВСТВЕН КАПИТАЛ				А. СОВСТВЕН КАПИТАЛ			
А. ЗАПИСАН КАПИТАЛ				А. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
1. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				1. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност				1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи			
3. Търговска репутация				3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.			
Общо за група I:				Общо за група I:			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				1. Земи и сгради, в т.ч.:			
— земи				— земи			
— сгради				— сгради			
2. Машины, производствено оборудване и апаратура				2. Машины, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА				3. Съоръжения и други ДМА			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II:				Общо за група II:			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група				1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група				2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоп. и смесени предприятия				3. Акции и дялове в асоп. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоп. и смесени предприятия				4. Предост. заеми, свърз. с асоп. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции				5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми				6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			
Общо за група III:				Общо за група III:			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ				IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
Общо за РАЗДЕЛ "Б":				Общо за РАЗДЕЛ "Б":			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Общител. заеми с отл. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				36 над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			

— продукция				до 1 година				
— стоки				над 1 година				
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:				36
				до 1 година	36			36
				над 1 година				
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:				
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		2		до 1 година	4			
над 1 година				над 1 година				
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				до 1 година				
над 1 година				над 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.:				до 1 година	1			
над 1 година				над 1 година				
Общо по група II:		2		7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:				
				до 1 година				
				над 1 година				
III. ИНВЕСТИЦИИ				8. Други задължения, в т.ч.:				4
1. Акции и дялове на предприятия от група				— други задължения, в т.ч.:				7
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил. лв.				до 1 година				
3. Други инвестиции				над 1 година				
				— към персонала, в т.ч.:				
Общо по група III:				до 1 година				
				над 1 година				
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА								
1. Парични средства в брой		11	27	— осигурителни задължения, в т.ч.:				3
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		1	5	до 1 година				1
Общо по група IV:		12	32	над 1 година				3
				— данъчни задължения, в т.ч.:				4
				до 1 година				3
				над 1 година				4
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		14	73	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:				43
				до 1 година				4
				над 1 година				43
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩНИ ПЕРИОДИ				Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:				
				до 1 година				
				над 1 година				
СУМА НА АКТИВА (раздел А+Б+В+Г)		27	83	СУМА НА ПАСИВА (раздел А+Б+В+Г)				83
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ				

Дата на съставяне на отчета:

23.02.2016 г.

Ръководител: 
Георги Стоименов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"МОДУЛЕ" ЕООД - СОФИЯ

към 31.12.2016 г.

ЕИК:

Адрес: ж.к. "Гео Милев" бл.147 вх.В отчетен период: 2016 г.

130996569

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП		38		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		107	37
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		62	72	а) Продукция			
а) суровини и материали		20	34	б) Стоки			
б) външни услуги		42	38	в) Услуги		107	37
3. Разходи за персонала, в т.ч. :				2. Увеличение на зап.продукция и НП			36
а) разходи за възнаграждения							
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				3. Разходи за придобавитиви по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		1	1	4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		1	1	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		1	1				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		107	73
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :				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							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		99	73				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				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				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност		8		8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи		2		9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		101	73	Общо Приходи		107	73
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		6		10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		1					
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		5		11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		107	73	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		107	73

Дата на изготвяне на отчета:

23.02.2016 г.

Съставител :

/Варвара Чакърова/

Ръководител :

/Георги Стоименов/

"МОДУЛЕ" ЕООД - СОФИЯ

ЕИК

130996569

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2015

(хил.лв)

Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация						Балансова стойност в края на периода	
		Очтена стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоценка стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписан	в края пер	Последваща оценка		преоценка стойност (11-12-13)	(7-14)			
		в началото	постъпл.	изписан	в края пер	увелеч.	намален						увелечен	намален					
1		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Продукти от развойна дейност																			
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ГП и др.																			
3. Търговска репутация																			
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																			
<u>Обща сума I:</u>																			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		20			20			20	10		10				10	10			
--- земи																			
--- сгради		20			20			20	10		10				10	10			
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																			
3. Съоръжения и друга ДМА		1	4		5			5	1	1		2			2	3			
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																			
<u>Обща сума II:</u>		21	4		25			25	11	1		12			12	13			
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 смес.предпр.																			
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																			
5. Дългосрочни инвестиции																			
6. Други заеми																			
7. Изкупени собствени акции																			
<u>Обща сума III:</u>																			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ																			
<u>Обща сума IV:</u>																			
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :		21	4		25			25	11	1		12			12	13			

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне на отчета:

23.02.2016 г.

Съставител:

Маргара Чакарбаева

Ръководител:

Георги Стоиленов

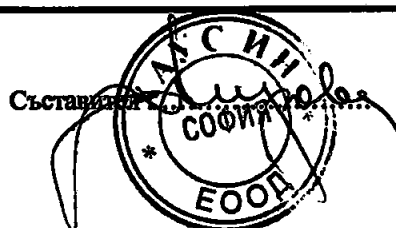
"МОДУЛЕ" ЕООД - СОФИЯ**БУЛСТАТ : 130996569**

Счетоводен приход / разход, който в ЗКПО се третира като данъчна постоянна разлика, поради което не се признава за данъчни цели :	+	-
1. Счетоводен финансов резултат :	5 031.51	
2. Непризнати по чл. 26 от ЗКПО за данъчни цели счетоводни разходи, в т.ч. :	660.26	
а/ разходи, несвързани с дейността		
б/ разходи, които не са документално обосновани		
в/ разход за нач.данък или ползван ДК по реда на ЗДДС, когато разх.от стоп.дейност, с която е свързан ДДС, не е признат за данъчни цели		
г/ разход за нач.ДДС от доставчик/орг.по прих., във връзка с изв.доставка, с изкл. на нач.ДДС по повод пре-регистрация по ЗДДСи сл.чл.177 от ЗДДС		
д/ последващи разходи, отч. По повод на вземане, възн.в резултат на начислен д-к или ползван ДК по буква "в" или "г"		
е/ последващи разходи, отч. По повод на вземане, възн.в резултат на начислен д-к или ползван ДК по буква "в" или "г"		
ж/ разходи за нач. лихви за проср., глоби, санкции за нарушаване нормат.документи	660.26	
з/ разходи за дарения извън посочените в чл. 31 от ЗКПО		
и/ разходи за данък, който подлежи на удържане при източника и е за сметка на платеща на дохода		
к/ разходи за РЗ в търг.дружества с над 50% ДООУ, превишаващи опред.средства		
3. Непризнати по чл.28 от ЗКПО за дан. цели разходи от липси и брак на активи		
4. Непризнати по чл.32 от ЗКПО разходи за учредяване на дан.задължено лице-учред.		
5. Непризнати разходи за пътувания и престой на физ.лица, извън случаите по чл. 33		
6. Други непризнати за данъчни цели разходи		
7. Всичко непризнати по т.2 + т.3 + т.4 + т.5 + т.6 РАЗХОДИ :	660.26	
8. Непризнати по чл. 27 от ЗКПО за данъчни цели ПРИХОДИ		
9. Непризнати по чл. 29 и 30 от ЗКПО за дан.цели приходи, по повод липси и брак		
10. Признати по чл.31 от ЗКПО разходи за дарения		
11. Други непризнати приходи		
12. Всичко по т. 8 + т.9 + т.10 + т.11 :		
13. Сума на данъчните ПОСТОЯННИ разлики по реда на ЗКПО / р.7 +/- р.12 / за увеличение / намаление на счет. финансов резултат на предпр. за отчетния п-д :	660.26	
ДАНЪЧНА ПЕЧАЛБА / ЗАГУБА :	5691.77	

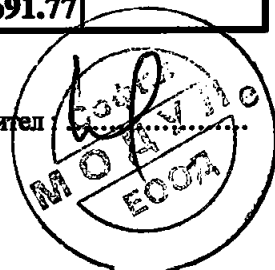
Дата:

23.02.2016 г.

Съставил:



Ръководител:



Приложение
Към годишния финансов отчет към 31.12.2015 год.
на „МОДУЛЕ“ ЕООД

1. Учредяване и регистрация

Дружеството е регистрирано на 08.11.2002 г. с предмет на дейност металообработване, търговия и проектантски услуги. Предприятието е действащо през отчетния период.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи принципи

Счетоводството на предприятието се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството при съобразяване със следните основни счетоводни принципи, регламентирани в Закона за счетоводството - текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, възможно запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период.

Промени във възприетата счетоводна политика се допускат поради промени в закон, счетоводните стандарти; ако е преценено, че промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията или сделките във финансовите отчети на предприятието. Предприятието осъществява счетоводството си на основата на документалната обосновааност на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите.

Няма коригиращи събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

2.2. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството прилага Националните стандарти за финансовите отчети за малки и средни предприятия. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2014 г. и 2015 г. са представени в настоящия отчет в хил.лв.

2.3. Сравнителни данни

Дружеството само определя формата и съдържанието на финансовия си отчет, съобразно спецификата на дейността и решенията на ръководството. Данните за 2014 г. и 2015 г. са съпоставими.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Възприет подход за класифициране активите като амортизируеми – дълготрайни активи, използвани в дейността на предприятието с ограничен срок на годност, от които се очаква икономическа изгода през повече от един отчетен период.

Възприет подход при определяне срока на годност на амортизируемите активи – периодът, през който се предполага, че амортизируемия актив ще бъде използван.

Възприет подход при определяне остатъчната стойност на амортизируемите активи – при незначителна остатъчна стойност, амортизируемата стойност е равна на отчетната стойност.

Дружеството прилага линеен метод на амортизация, който се прилага последователно през отделните отчетни периоди. Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба, и се преустановява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това. Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив.

2.4.2. Материални запаси

Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за

дейността. Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние (материали, продукция, стоки, незавършено производство и др.).

Методът за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е по средно претеглена стойност. Средната стойност може да бъде изчислена на периодична основа или след всяко постъпление

2.4.3. Вземанията на Дружеството в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване. Вземанията са 2 хил.лв. от клиенти.

2.4.4. Паричните средства в лева са оценени по номинална стойност, като няма такива в чуждестранна валута.

2.4.5. Основният капитал на Дружеството е 5000 лв. и е внесен изцяло.

2.4.6. Резерви на Дружеството – няма.

2.4.7. Текущите задължения са отчетени по тяхната номинална стойност. Задълженията са към бюджета - за данъци и осигуровки.

2.4.8. Признание на приходите и разходите

Приходите в предприятието се признават: когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода, свързана със сделката; когато сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; когато направените разходи (или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката) са надеждно измерени (или ще бъде възможно да се измерят); приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Приходите от продажба на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката, при условие, че резултата от дадена сделка за извършване на услуги може да се оцени надеждно. Етапът на завършеност на сделката се определя като се използва метода на проверка на извършената работа. Приходите от лихви върху парични средства в банкови сметки се признават за периода, за който се отнасят.

Разходите се признават при спазване принципа за съпоставимост между приходите и разходите.

2.4.9. Печалби и загуби

Представянето на печалбите и загубите, свързани и произтичащи от обичайната дейност на предприятието и извънредните статии в отчета за приходите и разходите, отразяването на промените в приблизителните счетоводни оценки, фундаменталните грешки и промените в счетоводната политика, се осъществяват при спазване разпоредбите на СС 8 "Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика".

2.4.10. Данъчно облагане

Резултатите от дейността се облагат по реда на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Текущите данъчни разходи се включват в разходите за данъци за съответния период, като се намалява счетоводната печалба или се увеличава счетоводната загуба. Те се определят по данъчните ставки, които се прилагат към датата на годишния финансов отчет. Данъчната ставка за 2015 г. е в размер на 10%.

Постоянните данъчни разлики, които намират отражение в съответните суми, които се прибавят или отчисляват при определяне на облагаемата печалба само през текущия период се посочват в отделна справка, когато са съществени.

Дата: 23.02.2016 г.

Съставител:
/Варвара Цакърова/


Ръководител:
/Георги Стоименов/
