

БАЛАНС

на ТаСаТ ООД

за Месец 1 - 12'2014; в хил. лева

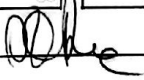
Актив

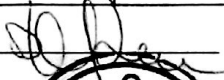
Пасив

Раздели, групи статии	Сума (х. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
Общо за група I		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
2. Машини, произв. оборудване и апаратура	1	3
Общо за група II	1	3
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за група IV		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	1	3
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
Общо за група I		
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	2	3
до 1 година	2	3
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и см. пр-я, в т.ч.:		
4. Други вземания, в т.ч.:		
Общо за група II	2	3
III. Инвестиции		
Общо за група III		
IV. Парични средства		
- в брой	6	19
- в безсрочни сметки (депозити)	8	6
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	16	27
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	17	30

Раздели, групи статии	Сума (х. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Общо за група IV		
V. Натрупана печалба (загуба) от мин. год. в т.ч.:		
- Неразпределена печалба	10	23
Общо за група V	10	23
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	15	28
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Провизии за данъци, в т.ч.		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Облиг. заеми с отделно посочване на конверт., в т.ч.:		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
до 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
7. Задължения, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:		
8. Други задължения:		
- към персонала, в т.ч.:		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	
до 1 година	1	
- данъчни задължения, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
Общо за група 8, в т.ч.:	2	2
до 1 година	1	1
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	2	2
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансираня		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	17	30

Дата: 20.02 2015

Съставил: 

Ръководител: 



**ОТЧЕТ за Приходите и Разходите
на ТаСаТ ООД
Месец 1 - 12'2014; в хил. лева**

Наименование на разходите	Текуща година	Предходна година	Наименование на приходите	Текуща година	Предходна година
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.:	49	47
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	12	15	а) Продукция		
а) суровини и материали	6	9	б) Стоки		
б) външни услуги	6	6	в) Услуги	49	47
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	29	29	2. Увеличение на запасите от продукция незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	25	24	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	5	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	3	3	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	49	47
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и нематериални активи, в т.ч.:	3	3	5. Приходи от участия в дъщерни асоциирани и смесени пр-я, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	3	3	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от др. инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от групи		
5. Други разходи, в т.ч.:	4	0	7. Други лихви и фин. п-ди, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от групи		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	48	47	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на фин. активи, вкл. инвестициите, признати като ТА, в т.ч.:			Общо финансови п-ди (5 + 6 + 7)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			8. Загуба от обичайната дейност		
7. Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:	0	0	9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			ОБЩО ПРИХОДИ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	49	47
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	0	0			
8. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	1	0			
9. Извънредни разходи					
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	48	47			
10. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	1	0			
11. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			10 СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)		
13. ПЕЧАЛБА (10-11-12)	1		11. ЗАГУБА (10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		0
ВСИЧКО (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	49	47	ВСИЧКО (ощо приходи + 11)	49	47

20,02,2015

Съставил: Жак Асса

Ръководител: Жак Асса




Пояснителни сведения към годишния счетоводен отчет за 2014 година на

ТАСАТ ООД; Идент.номер: 130444762

1. Счетоводна политика

1.1.Общи положения

Счетоводната политика на дружеството е разработена на база принципите установени в Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Настоящия годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческа цена.

Счетоводният баланс и Отчета за приходите и разходите са изготвени в двустранна форма.

Съгласно измененията в Закона за счетоводството ДВ бр.94 от 30.11.2010г. дружеството прилага облекчена форма на финансова отчетност, които изготвят и представят годишния си финансов отчет на базата на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и не изготвя отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал.

Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

1.2. Сравнителни данни

Някой от перата в баланса, в отчета за приходите и представени във финансовия отчет за предходната година, в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по добра.

1.3.Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

1.3.1.Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислените амортизации. Дълготрайните материални активи състоящи се от разграничими съставни части се третират като цял актив поради което при последващи разходи не се прилагат изискванията на чл 6.3 от СС 16. След първоначалното признаване дълготрайните материални активи се оценяват по препоръчителния метод от СС 16. Стойностния праг за класифициране на акивите като дълготрайни от 700.00 лева е спазен.

1.3.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация. Не е извършвана обезценка на ДМА/СС 36/.

1.3.3. Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката при потреблението им е извършена по метода конкретна цена.

1.3.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

1.3.5. Парични средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември. Наличностите по банковите сметки отразени в годишния финансов отчет отговарят на тези по банковите извлечения на регистрираните в данъчна дирекция банкови сметки.

1.3.6. Като Разходи за бъдещи периоди са представени разходи, които са предплатени през настоящата, но отнасящи се за следващата отчетна година, а именно: застраховки и абонаменти на специализирани вестници и списания които ще се получават следващата година.

1.3.7. Основният капитал няма изменения. Записаният основен капитал е в размер на 5200 (Пет хиляди и двеста лева). Собственици на капитала са:

1. Жак Асса – 25%
2. Николай Николов – 25%
3. Лъчезар Шумков – 25%
4. Сашо Стоилов – 25%

1.3.8. През годината е разпределян дивидент в размер на 14000 лева, удържан е 5% данък.

1.3.9. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Не е правена обезценка на задълженията. Няма провизирани задължения.

1.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейния метод. По група активи са прилагани данъчните амортизационни норми:

1. по сметка 204 Машини, съоръжения и оборудване – 30%
2. по сметка 205 Транспортни средства – 25%
3. по сметка 206 Стопански инвентар – 15%
4. по сметка 208 Компютри – 50%

5. по сметка 214 Програмни продукти – 50%

1.5.Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажба и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването на причинно - следствената връзка между тях.

1.6.Данъчно облагане

Съгласно българското законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 на сто върху облагаемата печалба. При преобразуване на облагаемата печалба не са отчетени временни данъчни разлики.

2. Дълготрайни материални активи

	Машини и оборудване	Транспортни средства	Други	Общо
Отчетна стойност:				
Салдо на 01.01			12	12
Постъпили			2	2
Излезли			4	4
Преоценка/обезценка	-	-	-	-
Салдо на 31.12.			10	10
Балансова стойност на 31.12.			1	1

Дружеството не ползва дълготрайните материални активи чужда собственост.

3.Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти:

4.Вземания

- вземания от клиенти
- провизии
- вземане от предоставени аванси

31.12.2014

ХИЛ ЛВ

2

- съдебни и присъдени вземания
- вземания от ДДС
- данъци за възстановяване
- други вземания

0

Общо:

2

5. Текущи пасиви

31.12.2014

хил лв

- задължение към доставчици и клиенти
- текуща част на дългосрочен банков заем
- текуща част на получен търговски кредит
- задължение към персонала
- задължение към социалното осигуряване
- ДДС за внасяне
- други данъци
- други кредитори

1

1

Общо:

2

6. Приходи от дейността

За 2014 – 49 хил.лв.

7. Разходи за персонала

31.12.2014

хил лв

- разходи за заплати
- разходи за социално осигуряване
- други социални разходи
- начислени отпуски

25

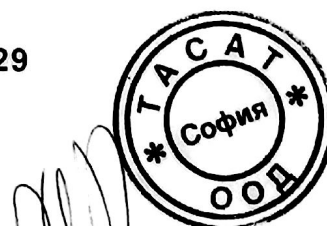
4

Общо:

29

20.02.2015г.
гр.София

Управител:



Жак Асса