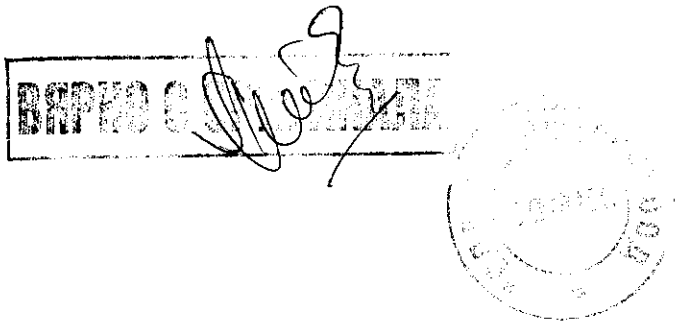
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2014 година

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ 1
БАЛАНС 2
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ 3
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО 3
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО 3
3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ 9
4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ 9
5. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ 10
6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ 11
7. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА 11
8. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК 12



"СДВ КОМПЮТЪРС" ООД
Съставител (предприятие)

СОФИЯ, ж.к. "Овча купел 1", бл. 513, вх. А
Град, (село) ул. №

БУЛСТАТ: 130932011

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "СДВ КОМПЮТЪРС" ООД
към 31.12.2014

Наименование на разходите	Бележки	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година	Наименование на приходите	Бележки	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ				**Б. ПРИХОДИ**			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		3	9	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		6	26
а) суровини и материали		-	-				
б) външни услуги		3	9	а) стоки		-	-
Разходи за персонала, в т.ч.:		12	18	б) услуги		6	26
а) разходи за възнаграждения		10	15	Приходи от продажба на ДА		2	-
б) разходи за осигуровки		2	3	**Общо приходи от оперативната дейност**		**8**	**26**
Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:		1	2				
Други разходи, в т.ч.:		-	-				
а) балансова стойност на продадените активи		-	-				
Общо разходи за оперативната дейност		**16**	**29**				
Разходи за лихви и други финансови разходи		1	-				
Общо финансови разходи		**1**	**-**				
ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ				**ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ**		**9**	**3**
Извънредни разходи		-	-	Извънредни приходи		-	-
ОБЩО РАЗХОДИ		**17**	**29**	**ОБЩО ПРИХОДИ**		**8**	**26**
СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА		-	-	**СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА**		**9**	**3**
Разходи за данъци от печалбата		-	-				
ПЕЧАЛБА				**ЗАГУБА**		**9**	**3**
ВСИЧКО		**17**	**29**	**ВСИЧКО**		**17**	**29**

Дата: 19.01.2015

Съставител: Гергана Атанасова Здравкова

Ръководител: Пламена Любчова Найденова

"СДВ КОМПЮТЪРС" ООД
Съставител (предприятие)

СОФИЯ, ж.к. "Овча купел 1", бл. 513, вх. А
Град, (село) ул. №

БУЛСТАТ: 130932011

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "СДВ КОМПЮТЪРС" ООД
към 31.12.2014

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а		1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		-	-
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. Дълготрайни материални активи			
1. Земи и сгради в т.ч.:		8	8
- земи		-	-
- сгради		8	8
6. Други ДМА		1	3
7. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане		2	2
Общо за група I:		11	13
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		11	13
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. Материални запаси			
1. Суровини и материали		1	1
2. Стоки		-	-
Общо за група I:		1	1
II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		-	-
над 1 година		-	-
Общо за група II:		-	-
III. Парични средства, в т.ч.:		52	63
- в брой		52	61
- в безсрочни сметки (депозити)		-	2
Общо за група III:		52	63
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		53	64
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		64	77

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а		1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. Записан капитал		5	5
II. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
- Нераспределена печалба		67	70
- Непокрита загуба		-	-
Общо за група II:		67	70
III. Текуща печалба		*(9)*	*(3)*
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		63	72
Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Задължения към доставчици, в т.ч.:		-	-
до 1 година		-	-
над 1 година		-	-
2. Други задължения, в т.ч.:		1	5
до 1 година		1	5
над 1 година		-	-
- данъчни задължения		-	1
до 1 година		-	1
над 1 година		-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б", в т.ч.		1	5
до 1 година		1	5
над 1 година		-	-
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)		64	77

Дата: 19.01.2015

Съставител: Гергана Атанасова Здравкова

Ръководител: Пламена Любчова Найденова

"СДВ КОМПЮТЪРС" ООД СОФИЯ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"СДВ КОМПЮТЪРС" ООД е дружество, създадено през м. юни 2002 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, кв. "Овча купел 1", бл.513, вх. А, партер. Съдебната регистрация на дружеството е от 04.06.2002г., решение № 1 на Софийски градски съд. Последните промени в Устава на дружеството, както и в органите за управление са вписани в регистъра на търговските дружества на 24.03.2014г.

1.1. Управление

Към 31 декември 2014 г. разпределението на дяловия капитал на дружеството е както следва:

- Пламена Любчова Найденова 50 %
- Павлин Иванов Найденов 50 %

Дружеството се представлява и управлява от управителя Пламена Любчова Найденова, избран от собствениците на капитала. Конкретните правомощия на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

Към 31.12.2014 г. общият брой на персонала в дружеството е 2 работници и служители.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2014 г. включва следните видове операции и сделки:

- Рекламна дейност

1.3. Структура на дружеството

"СДВ КОМПЮТЪРС" ООД няма разкрити клонове и представителства.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г., изменени с ПМС №251/17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни

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

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца и съответно годината. Към 31.12.2014г. няма наличие на сделки и парични средства в чуждестранна валута.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 550 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- сгради – 25 г.
- автомобили – 4 г.
- офис обзавеждане – 7 г.
- компютри – 2 г.

• други дълготрайни активи и билбордове – 7 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.7. Нематериални активи

Нематериалните активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните дълготрайни активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

• софтуер – 2 г.

• права на интелектуалната собственост – 7 г.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановителната им стойност. Загубите от обезценка се включват като разход в отчета за приходи и разходи.

2.8. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи – покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.9. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.10. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.11. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.12. Лихвоносни заеми и други привлечени финансови ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси са представени по цена на придобиване (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката възнаграждение, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси. След първоначалното признаване, лихвоносните заеми и други привлечени ресурси, са последващо оценени по амортизируема стойност, определена чрез прилагане на метода на ефективната лихва. Амортизируемата стойност е изчислена като са взети предвид всички видове такси, комисионни и други разходи,

асоциирани с тези заеми. Загубите от тях се признават в отчета за приходи и разходи като разходи за лихви през периода на амортизация и/или когато задълженията се отпишат или редуцират.

2.13. Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

2.14. Собствен капитал

"СДВ Компютърс" ООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да се регистрират в търговския регистър с определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.15. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата се определя в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2014 г. е 10%. (2013 г.: 10%).

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да

се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда към всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2014 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10% (31.12.2013 г.: 10%).

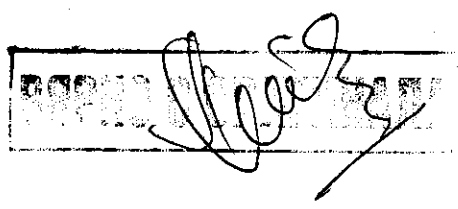
3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от услуги са от вътрешен пазар и включват приход от наеми: 6х.лв (31.12.2013 г.: 26 х.лв.).

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	2014 *BGN '000*	*2013* *BGN '000*
Такси към УПИ за рекламни билборди	2	7
Наеми	1	1
Други	-	1
Общо	**3**	**9**



5. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преоценена стойност	Амортизация				Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	
I. Нематериални активи										
1. Права в/у интелектуална собственост и програмни продукти	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи										
1. Сгради	8	-	-	8	8	-	-	-	-	8
- земи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- сгради	8	-	-	8	8	-	-	-	-	8
2. Транспортни средства	9	-	-	9	9	9	-	-	9	-
3. Компютърна техника	7	-	-	7	7	7	-	-	7	-
4. Рекламни билбордове	7	-	1	6	6	6	-	-	6	-
5. Офис обзавеждане	6	-	-	6	6	6	-	-	6	-
6. Други ДМА	5	-	-	5	5	3	1	-	4	1
7. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	2	-	-	2	2	-	-	-	-	2
Общо за група II:	**44**	-	**1**	**43**	**43**	**31**	**1**	-	**32**	**11**
Общо нетекущи активи:	**44**	-	**1**	**43**	**43**	**31**	**1**	-	**32**	**11**

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални и нематериални активи, които се ползват в дейността на дружеството е:

- транспортни средства : 9 х.лв. (31.12.2013 г.: 9 х.лв)
- Офис обзавеждане: 6 х.лв. (31.12.2013 г.: 6 х.лв.)
- Компютри: 7 х.лв.(31.12.2013 г.: 7 х.лв.)
- Други: 6 х.лв.(31.12.2013 г.: 2 х.лв.)

Към 31.12.2014 г. разходите за придобиване на дълготрайни активи включват основно:

- разходи за подобрение на гараж 2 х.лв. (31.12.2013 г.: 2 х.лв.)

Дълготрайните материални активи – чужда собственост няма

6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31.12.2014	*31.12.2013*
	BGN '000	*BGN '000*
Основен капитал, в т.ч.	5	5
Внесен	5	5
Натрупани печалби	67	70
Печалба/Загуба за годината	(9)	(3)
Общо	**63**	**72**

Основен капитал

Към 31 декември 2014 г. регистрираният дружествен капитал на "СДВ КОМПЮТЪРС" ООД, възлиза на 5,2 хил. лв., разпределен в 52 дяла с номинална стойност 100лв. всеки.

7. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Данни за отношенията на свързаност:

Свързано лице	*Вид свързаност*	*Период на свързаност*
Пламена Любчова Найденова	Управител	От 03.2014 г.
Марио Димитров Иванов	Управител	До 03.2014 г.
Павлин Найденов	Съдружник	2013 г. и 2014 г.
„Глобал Груп Еко" ЕООД	Дружество под общ контрол	2014 г.
„Селект Дистилъри" АД	Дружество под общ контрол	2014 г.

Доставките от свързани лица са на услуги (наеми) и са от следните свързани лица:

	2014	*2013*
	BGN '000	*BGN '000*
„Селект Дистилъри" АД	1	-
Общо	**1**	**-**

Продажбите на свързани лица са на услуги (наеми) и са към следните свързани лица:

	2014	*2013*
	BGN '000	*BGN '000*
„Глобал Груп Еко" ЕООД	3	-
Общо	**3**	**-**

Към 31.12.2014 г. дружеството няма неуредени разчети със свързани лица (31.12.2013 г.:-).

Условията, при които се извършват сделките не се отклоняват от пазарните цени за подобен вид сделки.

Размерът на разходите за възнаграждение и осигуровки за управленския персонал е както следва: 8 х.лв.(2013 г.: 9 х.лв.)

8. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките и услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са в български лева. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация. Дружеството не е изложено на кредитен риск.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството. Дружеството обичайно поддържа наличност от парични средства в размер на 10 х.лв. и не привлича кредитни средства.

Матуритетен анализ

По-долу са представени финансовите недеривативни активи и пасиви на дружеството към датата на баланса, групирани по остатъчен матуритет, определен спрямо договорения матуритет и парични потоци.

31 декември 2014г.	на виждане BGN '000	Общо BGN '000
Финансови активи		
Парични средства и парични еквиваленти	52	52

Финансови пасиви към 31.12.2014г. няма.

31 декември 2013г.	на виждане BGN '000	Общо BGN '000
Финансови активи		
Парични средства и парични еквиваленти	63	63

Финансови пасиви към 31.12.2013г. няма.

Риск на лихвоносни парични потоци

Основните лихвоносни активи на дружеството са паричните средства и еквиваленти. Затова приходите и входящите оперативни парични потоци в известна степен са зависими от промените в пазарните лихвени равнища.

Текущият контрол за лихвоносните активи се изпълнява от управителя на дружеството чрез анализ на лихвените равнища по разплащателните сметки и договаряне на нови лихвени проценти, в зависимост от пазарните промени. По отношение на паричните средства се следят приходите от лихви и пазарните лихвени нива.

Дружеството не е изложено на лихвен риск от своите пасиви, защото те са обичайно търговски и безлихвени.

Дата: 19.01.2015г.

Съставител: Гергана Атанасова Здравкова

Управител: Пламена Любчова Найденова

ВЯРНО