СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ФЕЙС МАРКЕТ ЕООД
Адрес Белослав, Св.Св.Кирил и Методий, бл.16, вх.3, ет.1, ап.25
към 31.12.2015

ЕИК по БУЛСТАТ
201573581

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**			**А. Собствен капитал**			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				*I. Записан капитал*	05100	0	0
1. Нематериални активи				*II. Премии от емисии*	05200		
1. Продукти от развойна дейност	02110			*III. Резерв от последващи оценки*	05300		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120			*IV. Резерви*			
3. Търговска репутация	02130			1. Законови резерви	05410		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140	3	3	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Общо за група I:	**02100**	3	3	3. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви	05440		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	02210			*Общо за група IV:*	**05400**		
- земи	02211			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*			
- сгради	02212			- неразпределена печалба	05510	27	37
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	2	2	- непокрита загуба	05520	(15)	
3. Съоръжения и други	02230	20	24	*Общо за група V:*	**05500**	12	37
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240			VI. Текуща печалба (загуба)	05600	5	(15)
Общо за група II:	**02200**	22	26	***Общо за раздел А:***	**05000**	17	22
III. Дългосрочни финансови активи				**Б. Провизии и сходни задължения**			
1. Акции и дялове в предприятия от група	02310			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	02320			2. Провизии за данъци, в т.ч.:	06200		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия	02330			- отсрочени данъци	06210		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия	02340			3. Други провизии и сходни задължения	06300		
5. Дългосрочни инвестиции	02350			***Общо за раздел Б:***	**06000**		
6. Други заеми	02360			**В. Задължения**			
7. Изкупени собствени акции	02370			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100		
номинална стойност хил. лв				до 1 година	07101		
Общо за група III:	**02300**			над 1 година	07102		
IV. Отсрочени данъци	02400			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200	1	1

Общо за раздел Б:	**02000**	25	29	до 1 година	07201		
В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година	07202	1	1
I. Материални запаси				3. Получени аванси, в т.ч.:	07300		
1. Суровини и материали	03110	4	2	до 1 година	07301		
2. Незавършено производство	03120			над 1 година	07302		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130	202	199	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	62	64
- продукция	03131			до 1 година	07401	62	64
- стоки	03132	202	199	над 1 година	07402		
4. Предоставени аванси	03140			5. Задължения по полици, в т.ч.:	07500		
Общо за група I:	**03100**	206	201	до 1 година	07501		
II. Вземания				над 1 година	07502		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600		
над 1 година	03211			до 1 година	07601		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220			над 1 година	07602		
над 1 година	03221			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700		
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230			до 1 година	07701		
над 1 година	03231			над 1 година	07702		
4. Други вземания, в т.ч.:	03240	1		8. Други задължения, в т.ч.:	07800	161	146
над 1 година	03241			до 1 година	07801	7	2
Общо за група II:	**03200**	1		над 1 година	07802	154	144
III. Инвестиции				- към персонала, в т.ч.:	07810	1	1
1. Акции и дялове в прдеприятия от група	03310			до 1 година	07811	1	1
2. Изкупени собствени акции	03320			над 1 година	07812		
номинална стойност хил. лв				- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	1	
3. Други инвестиции	03330			до 1 година	07821	1	
Общо за група III:	**03300**			над 1 година	07822		
IV. Парични средства, в т.ч.:				- данъчни задължения, в т.ч.:	07830	5	1
- брой	03411	5		до 1 година	07831	5	1
- в безсрочни сметки (депозити)	03413	2	1	над 1 година	07832		
Общо за група IV:	**03400**	7	1	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**07000**	224	211
Общо за раздел В:	**03000**	214	202	до 1 година	07001		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	2	2	над 1 година	07002		
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**08000**		
				- финансирания	08001		
				- приходи за бъдещи периоди	08002		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**04500**	241	233	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**08500**	241	233

Дата на съставяне: 28.3.2016 Съставител: Николай Николов

Ръководител: Ярослав Нарцисов Петков

"ДЕЙС МАРКЕТ" ЕООД

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ФЕЙС МАРКЕТ ЕООД

Адрес **Белослав, Св.Св.Кирил и Методий, бл.16, вх.3, ет.1, ап.25**

за **01.01.2015 - 31.12.2015**

ЕИК по БУЛСТАТ
201573581

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)	
	код на реда	Текуща година	Предходна година		код на реда	Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи		163	158	**А. Приходи**		163	158
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	15100	163	143
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	69	53	а) продукция	15110		
а) суровини и материали	10210	4	3	б) стоки	15120	163	143
б) външни услуги	10220	65	55	в) услуги	15130		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	16	14	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
а) разходи за възнаграждения	10310	14	13	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	2	1	4. Други приходи, в т.ч:	15400		
- осигуровки, свързани с пенсии	10321			- приходи от финансирания	15410		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10410	9	10	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	**15000**	163	143
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10411	9	10	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100		
- разходи за амортизация	10411	9	10	- приходи от участия в предприятия от група	16110		
- разходи от обезценка	10412			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			- приходи от предприятия от група	16210		
5. Други разходи, в т.4.:	10500	62	73	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	16300		
а) балансова стойност на продадените активи	10510	62	73	а) приходи от предприятия от група	16310		
б) провизии	10520			б) положителни разлики от операции с финансови активи	16320		

Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**10000**	156	155	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100		1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**16000**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		1				
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200	2	2				
а) разходи, свързани с предприятия от група	11210						
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220						
Общо финансови разходи (6 + 7)	**11000**	2	3				
8. Печалба от обичайна дейност	14000	5		8. Загуба от обичайна дейност	19000		15
9. Извънредни разходи	12000			9. Извънредни приходи	17000		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**13000**	158	158	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	**18000**	163	143
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	5		10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		15
11. Разходи за данъци от печалбата	14200						
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	14400	5		11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200		15
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**14500**	163	158	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**19500**	163	158

Дата на съставяне: 28.03.2016

Съставител: Николай Николов

Ръководител: Валентин Петков

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

Предприятие: **"ФЕЙС МАРКЕТ"ЕООД**
ЕИК: 201573581
Адрес: **гр.Белослав ул."Св.Св.Кирил и Методий" бл.16 вх.3 ап.25**
Отчетен период: **2015 год.**
Дата на съставяне на ГФО: **31.12.2015 г.**
Дата на изготвяне на ГФО: **28.03.2016 г.**
Отчетна валута: **хил.лева**

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие с изискванията и разпоредбите на **Закона за счетоводството** и **Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия**. Приложения годишен финансов отчет е изготвен във всички аспекти на същественост, съгласно изискванията на НСС 1 "Представяне на финансови отчети" .

Счетоводното отчитане се осъществява при спазване на **принципите** от Закона за счетоводството. Последователно се спазва принципа на текущо начисляване, принципа на предпазливост и съпоставимост между приходите и разходите.

В дружеството се прилага автоматизирана форма на счетоводно отчитане като се използва счетоводен продукт "Бизнес навигатор". Прилаганата форма на счетоводно отчитане осигурява предварителен и текущ контрол върху първичната счетоводна информация, нейното отразяване във вторичните счетоводни документи и в счетоводните регистри. Приетият **индивидуален сметкоплан** и създадената аналитичност осигуряват подробна текуща информация във всички посоки на финансовия и икономически анализ за състоянието на дружеството. Системата за счетоводно отчитане осигурява информация при извършването на последващ финансов, данъчен и независим контрол върху дейността на предприятието.

Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага **линеен метод на амортизация** съгласно НСС 4 "Отчитане на амортизациите" и при спазване на амортизационните норми по чл. 55 от ЗКПО. Стойностният праг на същественост съгласно НСС 16 " Дълготрайни материални активи" за признаване на дълготраен актив за 2015г. е определен на 700 лв. Активи със стойност под 700 лв. се отчитат като текущ разход при придобиването им. През 2015 година начислените амортизации на ДМА са равни на данъчно признатите размери по чл.55 от Закона за корпоративното подоходно облагане. Към 31.12.2015 не е извършена преоценка на ДМА .

При потреблението на **материалните запаси** се използва методът на **среднопретеглена цена**, формирана към момента на потреблението на материалните запаси съгласно НСС 2 "Отчитане на стоково-материалните запаси".

Приходите от продажби на продукция и стоки, извършване на услуги, както и други приходи се признават в момента на осъществяване на сделката и издаване

на фактура към клиента, като едновременно с това се признават и всички извършени разходи по сделката съгласно изискванията на НСС 18 – Приходи.

Разходите се начисляват за периода , за който се отнасят при спазване на принципа за съпоставимост на приходи и разходи. Отчитат се по икономически елементи по група 60 с аналитична отчетност.

Оповестителни бележки:

Финансови и експлоатационни **лизингови договори** съгласно НСС 17 „Лизинг"

Лизингодател: "ДСК Ауто лизинг"ЕООД

Договор за финансов лизинг на МПС – 2744 А1/26.11.2013г.

Стойност на актива см.205: 23328.34 лв.

Задължение по лизинг см.401: 11348.63 лв

Финансови разходи за бъдещи периоди см.6252: 1110.17 лв

Свързани лица съгласно НСС 24 "Оповестяване на свързани лица"са: "Ен Пи Ай Груп" ЕООД. Няма извършени сделки между свързани лица при условия различни от пазарните.

Не е извършвана **обезценка на активи** съгласно НСС 36 "Обезценка на активи".

Не са отчетени **провизии** съгласно НСС 37 " Провизии, условни задължения и условни активи".

Дружеството не е страна по съдебни спорове.

След датата на изготвяне на годишния финансов отчет не са настъпили събития съгласно разпоредбите на НСС 10 "Събития, настъпили след датата на ГФО", които да окажат съществено значение върху резултатите.

Парични позиции в чуждестранна валута:.

валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е курс на БНБ към 31.12.2015г

Няма предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.

Дружеството не е предприятие от **група**.

Няма промяна в броя и номиналната стойност на **дяловете** през отчетния период.

28.03.2016г. Гл.счетоводител:..... Н.Николов

Ръководител:..Б.Б... Н.Петков

ДСК КОРЕКТ ВАРНА Д

ЕЙС МАРКЕТ ЕООД