

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС ЯНУС АД

на
към

31.12.2015 година

Приложение № 1 към СС 1

Двустранична форма

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)
	Текуща година 1		Текуща година 1
	2		2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		А. Собствен капитал	
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>		<i>I. Записан капитал</i>	50
1. Земи	0	<i>II. Резерви-законови</i>	5
2. Сгради	0	0 2. Други резерви	58
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	Общо за група II:	63
4. Съоръжения и други	61	63 III. Печалби (загуби) от минали години, в т.ч.:	188
5. Предост аванси и ДМА в процес на изграждане	0	0 - неразпределена печалба	188
Общо за група I:	61	63 Общо за група III:	188
II. Дългосрочни финансови активи		<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>	6
1. Акции и дялове в предприятия от група	14	Общо за раздел A:	262
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	Б. Провизии и сходни задължения	
3. Други заеми	0	0 1. Провизии за данъци, в т.ч.:	0
Общо за група II:	14	14	
4. Отсрочени данъци	2	- отсрочени данъци	0
Общо за раздел A:	77	83 Общо за раздел Б:	0
Б. Текущи (краткотрайни) активи		В. Задължения	
<i>I. Материални запаси</i>		1. Задължения към доставчици	0
1. Стоки	28	28 до 1 година	0
Общо за група I:	28	28 2. Задължения към предприятия от група	
II. Вземания		над 1 година	0
1. Вземания от клиенти и доставчици	1	1 до 1 година	0
2. Други вземания	32	32 3. Други задължения	0
Общо за група II:	33	33 Общо за раздел В, в т.ч.:	0
III. Парични средства, в т.ч.:		до 1 година	0
- брой	4	4 над 1 година	0
- в безсрочни сметки (депозити)	120	107	
Общо за група III:	124	111	
Общо за раздел Б:	185	172	
Г. Разходи за бъдещи периоди	0		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	262	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	262
			256

Дата на съставяне:

22.02.2016

Съставител:

Юрий Раданов

Ръководител:

/ подписът

Юрий Раданов



**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ЯНУС АД**

към 31.12.2015 година

на
за

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Разходи за суровини и материали	1	4	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	18	0
2. Разходи за външни услуги	3	23	а) стоки	18	268
3. Разходи за възнаграждения	1	0	б) услуги	0	0
4. Разходи за осигуровки	0	0	в) разходи за придоб. на активи по спол. начин	0	20
5. Разходи за амортизация	3	1	12. Други приходи	0	0
6. Други разходи	1	242	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	18	288
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	9	270	3. Приходи от участия в дъщ. предприятия	0	25
6. Разходи от обезценка на ФА-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0	4. Други лихви и финансови приходи	1	1
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	0	6	Общо финансови приходи (3 + 4)	1	26
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	6	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)	19	314
8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	10	38	5. Загуба	0	0
9. Разходи за данъци от печалбата	4	1			
10. Печалба (8 - 9)	6	37			
Всичко (Общо разходи)	19	314	Всичко (Общо приходи)	19	314

Дата на съставяне: 22.02.2016

Съставител:

Съставител:
Кристиан Раданов



Съставител:

Съставител:
Кристиан Раданов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на
ЯНУС АДза
към 31.12.2015 г.

Показатели	Залесан капитал	РЕЗЕРВИ						Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
а	1	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	50	5			13	151		37	256		
2. Промени в счетоводната политика											
2. Грешки											
3. Изменения за сметка на собствениците	-45				45				0		
4. Финансов резултат за текущия период						0		6	6		
5. Покриване на загуба						37		-37	0		
6. Собствен капитал към края на отчетния период	5	5			58	188		6	262		

Дата на съставяне: 22.02.2016 г.

Съставител:



Юрий Раданов

Ръководител:



Юрий Раданов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА НА ЯНУС АД

към 31.12.2015 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	21	3	18	498	306	192
Парични потоци свързани с трудови правоотношения	0	1	-1	0	0	0
Други парични потоци от основната дейност	0	3	-3	8	0	8
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	21	7	14	506	306	200
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	56	-56
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	56	-56
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	2	100	-98
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	1	-1	25	13	12
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	1	-1	27	113	-86
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	21	8	13	533	475	58
Д. Парични средства в началото на периода			111			53
Е. Парични средства в края на периода			124			111

Дата: 22.02.2016 г.

Ръководител:

Юрий Раданов

Съставител:

Юрий Раданов



ПРИЛОЖЕНИЕ

към Годишния финансов отчет на "Янус" ООД за 2015г.

Дружество "Янус" ООД гр. Нова Загора е регистрирано през м.04.2015 г. като правопреемник на преобразуващо се дружество „Янус“ АД, чрез промяна на правната форма. През отчетния период до 31.12.2014 г. в Търговския регистър не са вписвани промени.

Предмет на дейност: Вътрешна и външна търговия на едро и на дребно; придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества; придобиване, оценка и продажба на патенти, отстъпване на лицензи за ползване на патенти на дружества, в които дружеството участва; покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство; търговско представителство и посредничество; комисионни, спедиционни и превозни сделки; складови сделки; лицензионни сделки; стоков контрол; сделки с интелектуална собственост; лизинг; както и всяка друга дейност, незабранена от закона;

Капитала на дружеството е в размер на 5000(пет хиляди) лева, разпределени в 100(сто) дяла по 50(петдесет) лева всеки един.

1. Определяне формата на счетоводна отчетност

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на националното търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

1.1. Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на СС № 1 – Представяне на финансови отчети и включва:

Баланс в двустранна форма, Отчет за приходите и разходите в двустранна форма, Отчет за паричните потоци по прекия метод, Отчет за собствения капитал и Приложение.

1.2. Счетоводството се осъществява при спазване на следните принципи: действащо предприятие, текущо начисляване, последователност на представянето, същественост, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост.

Счетоводната политика осигурява навременна и точна информация за социалните и стопански процеси в дружеството.

1.3. Дейността на дружеството се отчита, като се използват синтетични и аналитични счетоводни сметки съгласно индивидуалния сметкоплан.

2. Активи

2.1. ДМА при първоначално придобиване са оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната стойност и допълнителните разходи, и намалена с размера на начислената амортизация. Приетия стойностен праг за зачисляване на ДМА е 700 лева. След първоначалното им признаване, за последващи оценки на ДМА е приет препоръчителния подход. ДНА са оценени по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация. Амортизациите на ДМА и ДНА са начислявани при последователно прилагане на линейния метод на амортизация с одобрени амортизационни норми по групи активи.

Последващите разходи за поддържане ефективността на ДМА се отчитат като текущи разходи, а когато водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив, се капитализират.

Към 31.12.2015 г. дружеството има участие в капиталите на "Мантри" ЕООД, „Стройгруп“ ЕООД и „Фортуна 1“ ООД.

2.2. Материалните запаси се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната стойност и разходите по доставката им. Не се включва в цената на придобиване разходите по продажбата и административните разходи. За материалните запаси е създадена аналитична отчетност. При потреблението им се прилага метода на средно-претеглената цена. В края на отчетния период се извършва инвентаризация на материалните запаси.

2.3. Краткосрочните вземания се оценяват по стойност на възникване. Обезценка на вземанията през текущата година не е извършвана.

2.4. Паричните средства в лева се оценяват по номинална стойност. Закупената валута се отчита по курс на придобиване, а продадената – по курс на продажба. Всички валутни сделки се отчитат по фиксинг на БНБ. В края на всеки месец на наличните активи и пасиви във валута се прави преоценка по заключителен курс на БНБ към последния работен ден от месеца..

2.5. Придобитите чрез финансов лизинг МПС се отчитат съгласно СС 17 – Лизинг. Лихвите по лизинговите договори са отразени като финансови разходи за бъдещи периоди. Към 31.12.2015г. дружеството няма задължения по лизингови договори

3. Пасиви

3.1. Основният капитал на дружеството е записаният капитал съгласно решението на съда, който е в размер на 5000 (пет хиляди) лв. и е разпределен в 100(сто) дяла по 50(петдесет) лв. всеки. Дружеството има формирани други резерви и има неразпределена печалба от минали години.

3.2. Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойност на възникване.

Трудовите и осигурителните отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на КТ и действащото осигурително законодателство. През годината няма предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление, както и задължения, поети в полза на тези лица чрез гаранции.

4. Приходи и разходи

Разходите за дейността на дружеството се отчитат по икономически елементи. Те се отнасят като текущи в момента на признаване на прихода, а тези, отнасящи се за следващи отчетни периоди, като разходи за бъдещи периоди.

Основните приходи на дружеството са от строителни услуги. Приходите се признават при извършване и документиране на сделката, като се спазва принципа на съпоставимост между приходите и разходите.

5. Финансов резултат и данъци

Финансовия резултат от дейността на дружеството за 2015г. е положителен. Счетоводната печалба е в размер на 6 хил.лв.

6. През годината няма извършени сделки със свързани лица..

7. След датата на изготвяне на ГФО до неговото одобряване няма настъпили коригиращи събития.

22.02.2016 г.
гр.Нова Загора

Управител:

