

ЛИКАТА + ГРЕУТОЛ ООД

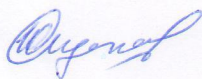
ЕИК:202215110, адрес: гр.София 1528, ул. Неделчо Бончев № 10, тел.0359 879 99 99 28

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2016 година

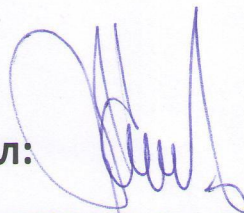
на ЛИКАТА + ГРЕУТОЛ ООД

Съставил:



(За КРЕДЕРЕ 123 ЕООД - Иван Андонов)

Утвърдил:



(За ЛИКАТА + ГРЕУТОЛ ООД - Иван Стоянов)



Отчетна единица:

ЛИКАТА ПЛЮС ГРЕУТОЛ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

202215110

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2016 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	0	0
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	67	45
Съоръжения и други	02230	100	23
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	167	68
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330	1	
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	1	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	168	68

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	392	259
Продукция	03131		
Стоки	03132	392	259
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	392	259
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	1 335	515
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230	71	
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	15	9
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	1 421	524
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Инвестиционни имоти	03333		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	2	35
Касови наличности в лева	03411	1	3
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	1	32
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	2	35
Общо за раздел В	03000	1 815	818
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	12	6
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 995	892

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	20	20
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	20	20
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	307	166
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	307	166
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	389	141
Общо за раздел А	05000	716	327
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	119	33
До 1 година	07201	49	
Над 1 година	07202	70	33
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	627	227
До 1 година	07401	627	227
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	403	251
До 1 година	07601	403	251
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	130	54
До 1 година	07801	130	54
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	0	0
До 1 година	07811		
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	5	4
До 1 година	07821	5	4
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	125	43
До 1 година	07831	125	43
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	1 279	565
До 1 година	07001	1 209	532
Над 1 година	07002	70	33
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1 995	892

Дата: 06/02/2017

Ръководител: Иван Костадинов Стоянов

Съставител: КРЕДЕРЕ 123 ЕООД

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Иван Костадинов Стоянов

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

00359879999928

(телефон)

„КРЕДЕРЕ 123“ ЕООД
София



Отчетна единица:

ЛИКАТА ПЛЮС ГРЕУТОЛ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

202215110

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2016 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	302	223
Суровини и материали	10210	60	53
Външни услуги	10220	242	170
Разходи за персонала	10300	387	201
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	351	176
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	36	25
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	27	19
Разходи за амортизация и обезценка	10400	48	21
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	48	21
Разходи за амортизация	10411	48	21
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	4 164	2 328
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	4 146	2 322
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	4 901	2 773
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	12	5
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	12	5
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	433	157
Общо разходи (I + II)	13000	4 913	2 778
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	433	157
III. Разходи за данъци от печалбата	14200	44	16
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - III - IV)	14400	389	141
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	14500	5 346	2 935

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	5 340	2 923
Продукция	15110		
Стоки	15120	5 284	2 879
Услуги	15130	56	44
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	6	12
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	5 346	2 935
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
Общо приходи (I + II)	18000	5 346	2 935
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + III + IV)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	5 346	2 935

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2016 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	5 340
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1) вкл. вътреобщностни доставки	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги по производство на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда**	15900	
Приходи от финансираня от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	21000	60
Енергийни продукти *	21110	28
в т. ч. разходи за енергийни продукти за транспортни средства	21111	
Вода	21120	
Суровини и материали за производствено потребление	21135	
Други	21140	32

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлиенергия), които се използват за задвижване на машини, съоръжения и други; получаване на топлинна енергия за собствена консумация и за транспортните средства на предприятието. Не се включват разходите за енергийни продукти, които са суровина за производство на други енергийни продукти, химически торове или са купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	31000	242
в т. ч. разходи за получени услуги от чуждестранни физически или юридически лица	31010	
Застраховки	31110	11
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	64
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	64
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	9
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	5
Нает транспорт	31170	97
Текущ ремонт на собствени активи	31180	15
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Разходи за ремонт на наети активи	31260	
Консултантски дейности	31190	25
в това число:		
Юридически	31191	1
Счетоводни и одиторски	31192	22
Рекламни дейности	31200	7
Други	31210	9
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВиК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	5

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	41000	4 164
Балансова стойност на продадените активи	41100	4 146
Стоки	41110	4 146
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	18
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	1

Раздел V. Дивиденди (след плащане на данъци)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Приходи от дивиденди	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденди през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	1
00	Общо	61000	5 340
01	Растениевъдство, животновъдство и лов; спомагателни дейности	60001	
02	Горско стопанство	60002	
03	Рибно стопанство	60003	
05	Добив на въглища	60005	
06	Добив на нефт и природен газ	60006	
07	Добив на метални руди	60007	
08	Добив на неметални материали и суровини	60008	
09	Спомагателни дейности в добива	60009	
10	Производство на хранителни продукти	60010	
11	Производство на напитки	60011	
12	Производство на тютюневи изделия	60012	
13	Производство на текстил и изделия от текстил, без облекло	60013	
14	Производство на облекло	60014	
15	Обработка на кожи; производство на обувки и други изделия от обработени кожи без косъм	60015	
16	Производство на дървен материал и изделия от дървен материал и корк, без мебели; производство на изделия от слама и материали за плетене	60016	
17	Производство на хартия, картон и изделия от хартия и картон	60017	
18	Печатна дейност и възпроизвеждане на записани носители	60018	
19	Производство на кокс и рафинирани нефтопродукти	60019	
20	Производство на химични продукти	60020	
21	Производство на лекарствени вещества и продукти	60021	
22	Производство на изделия от каучук и пластмаси	60022	
23	Производство на изделия от други неметални минерални суровини	60023	
24	Производство на основни метали	60024	
25	Производство на метални изделия, без машини и оборудване	60025	
26	Производство на компютърна и комуникационна техника, електронни и оптични продукти	60026	
27	Производство на електрически съоръжения	60027	
28	Производство на машини и оборудване, с общо и специално предназначение	60028	
29	Производство на автомобили, ремаркета и полуремаркета	60029	
30	Производство на превозни средства, без автомобили	60030	
31	Производство на мебели	60031	
32	Производство, неклассифицирано другаде	60032	
33	Ремонт и инсталиране на машини и оборудване	60033	
35	Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	60035	
36	Събиране, пречистване и доставяне на води	60036	
37	Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	60037	
38.1	Събиране на отпадъци	60381	
38.2	Обработване и обезвреждане на отпадъци	60382	
38.3	Разкомплектоване и рециклиране на отпадъци	60383	
39	Възстановяване и други услуги по управление на отпадъци	60039	
41	Строителство на сгради	60041	
42	Строителство на съоръжения	60042	
43	Специализирани строителни дейности	60043	
45	Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	60045	
46	Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	60046	5 340
47	Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	60047	
49	Сухопътен транспорт	60049	
50	Воден транспорт	60050	
51	Въздушен транспорт	60051	
52	Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	60052	
53	Пощенски и куриерски дейности	60053	
55	Хотелиерство	60055	
56	Ресторантьорство	60056	

(Хил. левове)			
Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	1
58	Издателска дейност	60058	
59	Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	60059	
60	Радио- и телевизионна дейност	60060	
61	Далекосъобщения	60061	
62	Дейности в областта на информационните технологии	60062	
63	Информационни услуги	60063	
64	Предоставяне на финансови услуги, без застраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60064	
65	Застраховане, презастраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60065	
66	Спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането	60066	
68	Операции с недвижими имоти	60068	
69	Юридически и счетоводни дейности	60069	
70	Дейност на централни офиси; консултантски дейности в областта на управлението	60070	
71	Архитектурни и инженерни дейности; технически изпитвания и анализи	60071	
72	Научноизследователска и развойна дейност	60072	
73	Рекламна дейност и проучване на пазари	60073	
74	Други професионални дейности	60074	
75	Ветеринарномедицинска дейност	60075	
77	Даване под наем и оперативен лизинг	60077	
78	Дейности по наемане и предоставяне на работна сила	60078	
79	Туристическа агентска и операторска дейност; други дейности, свързани с пътувания и резервации	60079	
80	Дейности по охрана и разследване	60080	
81	Дейности по обслужване на сгради и озеленяване	60081	
82	Административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	60082	
84	Държавно управление	60084	
85	Образование	60085	
86	Хуманно здравеопазване	60086	
86.0	в т. ч. по договор с НЗОК за заведенията съгласно Закона за лечебните заведения	60860	
87	Медико-социални грижи с настаняване	60087	
88	Социална работа без настаняване	60088	
90	Артистична и творческа дейност	60090	
91	Други дейности в областта на културата	60091	
92	Организиране на хазартни игри	60092	
93	Спортни и други дейности, свързани с развлечения и отход	60093	
94	Дейности на организации с нестопанска цел	60094	
95	Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи	60095	
96	Други персонални услуги	60096	
97	Дейности на домакинства като работодатели на домашен персонал	60097	
98	Недиференцирани дейности на домакинства по производство на стоки и услуги за собствено потребление	60098	
99	Дейности на екстериториални организации и служби	60099	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	б	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Ръководител: **Иван Костадинов Стоянов**

Съставител: **КРЕДЕРЕ 123 ЕООД**

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: **Иван Костадинов Стоянов**

(име, презиме, фамилия)

Дата: **08/02/2017**

(подпис)

90359879999928

(телефон)

Отчетна единица:

ЛИКАТА ПЛЮС ГРЕУТОЛ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

202215110

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2016 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	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	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	61610	20							166		141	327
Промени в счетоводната политика	61620											0
Грешки	61630											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	20	0	0	0	0	0	0	166	0	141	327
Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
Финансов резултат за текущия период	61660										389	389
Разпределение на печалбата	61670								141		-141	0
в т. ч. за дивиденди	61671											0
Покриване на загуба	61680											0
Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
Други изменения в собствения капитал	61710											0
Салдо към края на отчетния период	61720	20	0	0	0	0	0	0	307	0	389	716
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	20	0	0	0	0	0	0	307	0	389	716

Дата: 06/02/2017

Ръководител: Иван Костадинов Стоянов

Съставител: КРЕДЕРЕ 123 ЕООД

(име, презиме, фамилия)

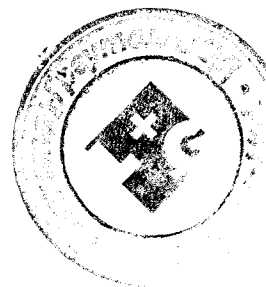
Лице за контакт: Иван Костадинов Стоянов

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

00359879999928

(телефон)



Отчетна единица:

ЛИКАТА ПЛЮС ГРЕУТОЛ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

202215110

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2016 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	4 908	4 125	783	2 821	2 356	465
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		377	-377		197	-197
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534		5	-5		2	-2
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535		2	-2		1	-1
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		16	-16		3	-3
Други парични потоци от основна дейност	61538	3 233	3 649	-416	431	674	-243
Общо за раздел А	61530	8 141	8 174	-33	3 252	3 233	19
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	8 141	8 174	-33	3 252	3 233	19
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	35	х	х	16
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	2	х	х	35

Ръководител: Иван Костадинов Стоянов

Съставител: КРЕДЕРЕ 123 ЕООД

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Иван Костадинов Стоянов

Дата: 06/02/2017

(подпис)

00359879999928

Отчетна единица:

ЛИКАТА ПЛЮС ГРЕУТОЛ ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

202215110

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2016 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи							Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода			на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляние	в началото на периода		начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляние			
			Общо	придобити по стопански начин	употребявани														
а	б	1	2	2а	2б	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. Нематериални активи																			
Продукти от развойна дейност	6110						0			0				0			0	0	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6120						0			0				0			0	0	
Търговска репутация	6130						0			0				0			0	0	
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140						0			0				0			0	0	
в т. ч. предоставени аванси	6141						0			0				0			0	0	
Общо за група I	6100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Дълготрайни материални активи																			
Земни и сгради	6210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Земни	6211						0			0				0			0	0	
Сгради	6212						0			0				0			0	0	
Машини, производствено оборудване и апаратура	6220	72	49			121				121	27	27		54			54	67	
Съоръжения и други	6230	36	98			134				134	13	21		34			34	100	
в т. ч. транспортни средства	6231	8	16			24				24	3	1		4			4	20	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6240					0				0				0			0	0	
в т. ч. предоставени аванси	6241					0				0				0			0	0	
Общо за група II	6200	108	147	0	0	0	255	0	0	255	40	48	0	88	0	0	88	167	
III. Дългосрочни финансови активи																			
Акции и дялове в предприятия от група	6351			x	x	0				0				0			0	0	
Предоставени заеми на предприятия от група	6352			x	x	0				0				0			0	0	
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353		1	x	x	1				1				0			0	1	
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354			x	x	0				0				0			0	0	
Дългосрочни инвестиции	6355			x	x	0				0				0			0	0	
Други заеми	6356			x	x	0				0				0			0	0	
Изкупени собствени акции	6357			x	x	0				0				0			0	0	
Общо за група III	6350	0	1	x	x	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1	
IV. Отсрочени данъци	6360			x	x	0				0				0			0	0	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6000	108	148	x	x	0	256	0	0	256	40	48	0	88	0	0	88	168	

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ ПО ВИДОВЕ ЗА 2016 ГОДИНА

Раздел I. Нематериални активи

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи							Последваща оценка	
		в началото на периода	на постъпилите през периода			на излезлите през периода		в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление
			Общо	в това число:		Общо	в т.ч. чрез продажби, бартер, безвъзмездно, апортни вноски			
а	б	1	2	2а	2б	3	3а	4	5	6
Продукти от развойна дейност (код 6110)	0100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Научноизследователска и развойна дейност	0110							0		
Проучване и оценка на полезни изкопасми	0120							0		
Други	0130							0		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи (код 6120)	0200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Компютърен софтуер	0210							0		
Бази данни	0220							0		
Оригинали на развлекателни, литературни или художествени творби	0230							0		
Други продукти, обект на интелектуална собственост	0240							0		
Подлежащи на търгуване оперативни лизинги	0250							0		
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0251							0		
Разрешителни за използване на природни ресурси	0260							0		
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0261							0		
Разрешителни за предприемане на специфични дейности	0270							0		
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0271							0		
Исключителни права върху бъдещи стоки и услуги	0280							0		
в т.ч. разходи по прехвърляне на собствеността	0281							0		
Други	0295							0		

Раздел II. Дълготрайни материални активи

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи							Последваща оценка	
		в началото на периода	на постъпилите през периода			на излезлите през периода		в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление
			Общо	в това число:		Общо	в т.ч. чрез продажби, бартер, безвъзмездно, апортни вноски			
				придобити по стопански начин	употребявани					
а	6	1	2	2а	2б	3	3а	4	5	6
Земни и сгради (код 6210)	0300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земни (код 6211)	0310	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земни под сгради и постройки	0311							0		
Обработваеми земи	0312							0		
Терени за отдих и развлечения и свързаните с тях повърхностни води	0313							0		
Други земи и свързаните с тях повърхностни води	0314							0		
Подобрения върху земите	0315							0		
Разходи по прехвърляне на собствеността върху земята	0316							0		
Други	0317							0		
в т.ч. подобрения на наети земи (от код 0310)	0305							0		
Сгради (код 6212)	0320	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Сгради - нежилищни	0321							0		
Сгради - жилищни	0322							0		
Други сгради	0323							0		
в т.ч. разходи за ремонт на наети сгради (от код 0320)	0325							0		
Машини, производствено оборудване и апаратура (код 6220)	0350	72	49	0	0	0	0	121	0	0
в т.ч. разходи за ремонт на наети машини, производствено оборудване и апаратура	0355							0		
Съоръжения и други (код 6230)	0400	36	98	0	0	0	0	134	0	0
Транспортни средства (код 6231)	0410	8	16	0	0	0	0	24	0	0
Информационно и комуникационно оборудване (ИКО)	0420	2	4					6		
Животни, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях	0430							0		
Дървета, насаждения и растения, отглеждани за многократно получаване на продукти от тях	0440							0		
Антикварни и други произведения на изкуството	0450							0		
Благородни метали и скъпоценни камъни	0460							0		
Други ценности	0470							0		
Други	0480	26	78					104		
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	0481							0		
в т.ч. разходи за ремонт на наети съоръжения и други (от код 0400)	0495							0		

Ръководител: Иван Костадинов Стоянов

Съставител: КРЕДЕРЕ 123 ЕООД

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Иван Костадинов Стоянов

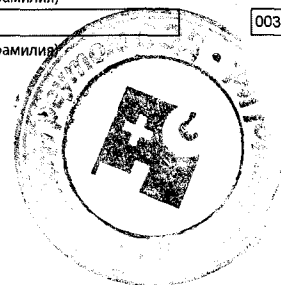
(име, презиме, фамилия)

Дата: 06/02/2017

(подпис)

0035987999928

(телефон)



**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2016Г. И СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА
СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА ЗА 2016Г.**

НА „ЛИКАТА + ГРЕУТОЛ“ ООД

„ЛИКАТА + ГРЕУТОЛ“ ООД с ЕИК: 202215110 е действащо търговско дружество, регистрирано в гр.София (България), образувано с основен капитал от 2000 лева, а към 31.12.2016г., записаният капитал на дружеството е 20 000 лева.

През 2016г. дружеството е извършвало търговска дейност (търговия със строителни материали), при следните особености:

- **Дълготрайни материални активи:** През 2016г. са придобити активи, посочени в Справката за нетекущите (дълготрайните) активи към настоящият Годишен Финансов Отчет.
- **Амортизации:** Възприетият стойностен праг на същественост, за завеждане на дълготрайни материални активи е 700 /седемстотин/ лева, а метода на амортизация – линеен. Амортизационните норми са в съответствие със Закона за корпоративното подоходно облагане.
- **Стоково-материални запаси:** дружеството оперира със стоково-материални запаси (СМЗ). По отношение заприхождаването на СМЗ се прилага принципът на историческата цена, а при тяхното изписване се използва методът на „средно-претеглената стойност“.
- **Лизинг:** дружеството разполага с наети активи както при условията на финансов лизинг, така и при условията на оперативен лизинг.
- **Сделки със свързани лица:** През 2016 г. дружеството извършва сделки (доставки) между свързани лица с италианско търговско дружество, участващо в собствеността на компанията: LICATA + GREUTOL s.r.l. и с четири български търговски дружества: ЛИКАТА + ГРЕУТОЛ ПРОДАКШЪН ООД, КЕРАМИКА БУРГАС АД, Ликата + Греутол Център ООД и ЛИКАТА ЦЕНТЪР СТАРА ЗАГОРА ООД. Приходите, разходите, вземанията и задълженията, произтичащи от сделки със свързани лица са декларирани чрез Годишна Данъчна Декларация по чл.92 ЗКПО.
- **Привлечен капитал /кредит/:** През 2016г., дружеството разполага с два договора за краткосрочен овърдрафт, чийто размери са динамични. Извън договорите за краткосрочен овърдрафт и съществуващите лизингови договори за ползване на машини и автомобили, дружеството не оперира с друг привлечен капитал, в т.ч. под формата на кредит.
- **Вземания и задължения със срок на изискуемост над 1 година:** дружеството има задължения със срок на изискуемост над една година, произтичащи от разчети по лизингови договори за финансов лизинг, чиято стойност е посочена в Счетоводният баланс. Дружеството няма вземания със срок на изискуемост над 1 година, но има вземания по гаранции на обща стойност 13195,79 лева, които могат да бъдат както краткосрочно, така и дългосрочно изискуеми, в зависимост от опции по договори.
- **Активи и пасиви по отсрочени данъци и разходи за провизии:** През 2016 г. няма и не са регистрирани активи или пасиви по отсрочени данъци и не са начислявани разходи за провизии.

Годишният финансов отчет на дружеството за 2016г. се състои от:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите (Отчет за всеобхватният доход)
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Справка за дълготрайните активи
- Приложение



Счетоводната политика на дружеството е разработена на база на изискванията на приложимите счетоводни стандарти /националните счетоводни стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия/ и действащото българско законодателство.

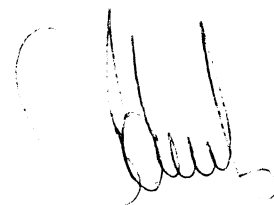
Целта на настоящата счетоводна политика е изготвяните финансови отчети да представят вярно и честно икономическото състояние на предприятието.

Дружеството прилага двустранно счетоводно записване на стопанските операции, по утвърден Сметкоплан, съответстващ на нормативните и професионални, счетоводни изисквания.

Счетоводството се осъществява на база на следните счетоводни принципи:

- **текущо начисляване**- приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- **действащо предприятие** - приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- **предпазливост** - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- **съпоставимост между приходите и разходите** – разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, да се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите да се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- **предимство на съдържанието пред формата** – при отчитането на стопанските факти и операции, същите следва да се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- **запазване по възможност на счетоводната политика от предходен отчетен период** - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- **независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс** - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Предприятието осъществява счетоводството си на основата на документалната обосновааност на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите съгласно действащото българско законодателство.



Оценка на активите и пасивите:

Счетоводството се базира на принципа на историческата цена, по отношение на оценката на активите и пасивите към датата на придобиването им.

Активите и пасивите се оценяват, съобразно нормативните изисквания и прилагане на следните методи:

- > цена на придобиване;
- > средно-претеглена цена – за изписване на стоково-материални запаси;
- > продажна цена – за безвъзмездно придобити ценности;
- > номинална стойност – за паричните средства, вземанията и задълженията в левове.

В случаите, когато принципът на историческата цена влиза в противоречие с принципът на предпазливостта, последният се прилага с предимство.

Промени във възприетата счетоводна политика се допускат при промени в приложимата и действаща нормативна уредба, счетоводните стандарти и в случай на преценка, че промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията или операциите във финансовите отчети на предприятието.

04.01.2017г.

София

СЪСТАВИЛ:

(За КРЕДЕРЕ 123 ЕООД – Иван Андонов)

УТВЪРДИЛ:

(За ЛИКАТА + ГРЕУТОЛ ООД – Иван Стоянов)



Годишният финансов отчет на дружеството за 2016г. се състои от:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите (Отчет за дейността на дружеството)
- Отчет за собствен капитал
- Отчет за паричните потоци
- Отчет за дългосрочните активи
- Приложения