

БАЛАНС
на ИДСМ ООД
адрес ул. Ангелов връх №8
към 31.12.2014

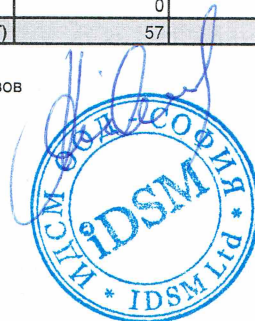
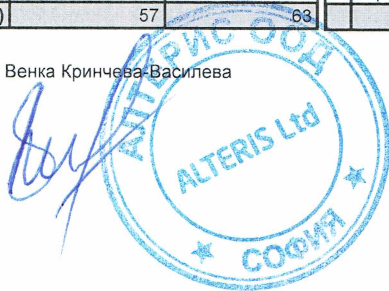
АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума		Раздели, групи, статии	Сума	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A Записан, но невнесен капитал	0	0	A Собствен капитал		
B Нетекущи (дълготрайни) активи			I Записан капитал	5	5
I Нематериални активи			II Премии от емисии	0	0
1 Продукти от развойна дейност	0	0	III Резерв от последващи оценки	0	0
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	IV Резерви		
3 Търговска репутация	0	0	1 Законови резерви	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	0	0	3 Резерв, съгласно учредителен акт	0	0
II Дълготрайни материални активи			4 Други резерви	0	0
1 Земи и сгради, в т.ч.	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи	0	0	V Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- сгради	0	0	- неразмислена печалба	31	27
2 Машины, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба	0	0
3 Съоръжения и други	20	20	Общо за група V:	31	27
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	VI Текуща печалба (загуба)	18	5
Общо за група II:	20	20	Общо раздел A:	54	36
III Дългосрочни финансови активи			B Провизии и сходни задължения		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1 Провизии за пенсии и други задължения	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2 Провизии за данъци, в т.ч.		0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	- отсрочени данъци	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	3 Други провизии и сходни задължения	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0	Общо раздел B:	0	0
6 Други заеми	0	0	B Задължения		
7 Изкупени собствени акции	0	0	1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година	0	0
IV Отсрочени данъци	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за раздел B:	20	20	2 Задължения към финансови институции, в т.ч.	0	0
V Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	0	0
I Материални запаси			- над 1 година	0	0
1 Суровини и материали	0	0	3 Получени аванси, в т.ч.	0	26
2 Незавършено производство	0	0	- до 1 година	0	0
3 Продукция и стоки, в т.ч.	16	7	- над 1 година	0	0
- продукция	0	0	4 Задължения към доставчици, в т.ч.	0	0
- стоки	16	7	- до 1 година	0	0
4 Предоставени аванси	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група I:	16	7	5 Задължения по полици, в т.ч.	0	0
II Вземания			- до 1 година	0	0
1 Вземания от клиенти и доставчици	4	23	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	6 Задължения към предприятия от група, в т.ч.	0	0
2 Вземания от предприятия в група	0	0	- до 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- над 1 година	0	0
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	7 Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
- над 1 година	0	0	- до 1 година	0	0
4 Други вземания, в т.ч.	0	0	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	8 Други задължения, в т.ч.	2	1
Общо за група II:	4	23	- до 1 година	0	0
			- над 1 година	0	0
			- към персонала, в т.ч.	0	0
			- до 1 година	0	0
			- над 1 година	0	0
			- осигурителни задължения, в т.ч.	0	0

III Инвестиции			- до 1 година	0	0
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	- над 1 година	0	0
2 Изкупени собствени акции	0	0	- данъчни задължения, в т.ч.	2	1
3 Други инвестиции	0	0	- до 1 година	0	0
Общо за група III:	0	0	- над 1 година	0	0
IV Парични средства, в т.ч.	16	11	Общо раздел В, в т.ч.:	2	26
- в брой	0	0	- до 1 година	0	0
- в безсрочни сметки (депозити)	16	11	- над 1 година	0	0
Общо за група IV:	16	11	Г Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
Общо раздел В:	36	42	- финансирания	0	0
Г Разходи за бъдещи периоди	0	1	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	57	63	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	57	63

Дата: 11.02.2015

Съставител: Венка Кринчева-Василева

Ръководител: Александър Савов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ИДСМ ООД

адрес ул. Ангелов връх №8

за 01.01.2014 - 31.12.2014

Наименование на разходите			Сума	
			текуща година	предходна година
а			1	2
A	Разходи			
1	Намаления на запасите от продукция и незавършено производство		0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		28	13
	а) суровини и материали		0	0
	б) външни услуги		28	13
3	Разходи за персонала, в т.ч.		55	51
	а) разходи за възнаграждения		49	46
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.		6	5
	-осигуровки, свързани с пенсии		0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.		6	12
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		6	12
	- разходи за амортизация		6	12
	- разходи за обезценка		0	0
	б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи		0	0
5	Други разходи, в т.ч.		244	142
	а) балансова стойност на продадените активи		216	127
	б) провизии		0	0
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		333	218
6	Разходи за обезценка на финансовите активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткоср.) активи, в т.ч.		0	0
	отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		1	1
	а) разходи, свързани с предприятия от група		0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		0	0
	Общо финансови разходи (6+7)		1	1
8	Печалба от обичайна дейност		20	5
9	Извънредни разходи		0	0
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		333	219
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		20	5
11	Разходи за данъци от печалбата		2	1
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		0	0
13	Печалба (10-11-12)		18	5
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)		353	224

Наименование на приходите			Сума	
			текуща година	предходна година
а			1	2
A	Приходи			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.		352	224
	а) продукция		0	0
	б) стоки		320	199
	в) услуги		32	25
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		0	0
4	Други приходи, в т.ч.		1	0
	- приходи от финансираня		0	0
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		353	224
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		0	0
	- приходи от участия в предприятия от група		0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		0	0
	- приходи от предприятия от група		0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		0	0
	а) приходи от предприятия от група		0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи		0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7)		0	0
8	Загуба от обичайна дейност		0	0
9	Извънредни приходи		0	0
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		353	224
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		0	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел A)		0	0
	Всичко (Общо приходи+11)		353	224

Дата: 11.02.2015

Съставител: Венка Кринчева-Василева

Ръководител: Александър Савов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ИДСМ ООД

адрес ул. Ангелов връх №8

за 01.01.2014 - 31.12.2014

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	394	311	83	247	166	81
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	55	-55	0	51	-51
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	1	-1	0	3	-3
8 Други парични потоци от основната дейност	0	22	-22	0	18	-18
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	394	388	6	247	238	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5 Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7 Други парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	394	388	6	247	238	9
Д. Парични средства в началото на периода	-	-	11	-	-	1
Е. Парични средства в края на периода	-	-	16	-	-	11

Дата: 11.02.2015

Съставител: Венка Кринчева-Василева

Ръководител: Александър Савов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

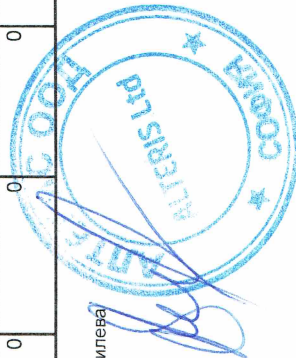
на ИДСМ ООД
адрес ул. Ангелов връх №8
за 01.01.2014 - 31.12.2014

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Свързани с изкупени собств. акции	Съгласно учредителен акт	Други	Неразпред. печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	31	0	0	36	
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. Изменения за сметка на собств., в т.ч.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18	18	
7. Разпределение на печалбата в т.ч.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- за дивиденди	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	31	0	18	54	
12. Промени от преводи на ГФО на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	0	31	0	18	54	

Дата: 11.02.2015

Съставител: Венка Кринчева-Василева

Ръководител: Александър Савов



“ ИДСМ” ООД



Утвърждавам:.....

дата: 06.01.2014 г.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА за 2014 г.

Настоящата счетоводна политика е изготвена въз основа на:

- Закона за счетоводството
- Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия
- Данъчни закони – ЗКПО, ЗДДС, ЗДДФЛ

I. Обща характеристика на дружеството

Дружеството извършва търговия на едро – медицинска техника и консумативи, както и сервизна дейност, свързана с гаранционното и извънгаранционно обслужване.

Дейността на Дружеството се извършва в гр. София и на място по обектите, с които има сключени договори. Логистичната дейност се обслужва от МВ Логистика.

Счетоводното обслужване на ИДСМ ООД се осъществява от фирма АЛТЕРИС ООД.

Дружеството извършва счетоводната си дейност, като прилага следните принципи:

1. Текущо начисляване
2. Действащо предприятие
3. Предпазливост
4. Съпоставимост между приходите и разходите
5. Предимство на съдържанието пред формата

Информацията в годишния счетоводен отчет отговаря на следните изисквания:

- Разбираемост
- Надежност
- Сравнимост
- Независимост на отделните отчетни периоди

II. Основни елементи на счетоводната политика:

1. Оценъчна политика:

Активите се оценяват по:

а/ цена на придобиване, включваща: покупна цена, транспортни разходи, такси, мита и други свързани с доставката разходи;

б/ справедлива цена при безвъзмездно получаване, излишък;

Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване.

Валутните активи и пасиви се оценяват в легова равностойност по централния курс към датата на възникването им и се преоценяват в края на всеки месец.

2. Стоково- материални запаси:

СМЗ се класифицират в една група:

- стоки- завеждат се и се изписват по получените/издадените фактури

При потреблението им СМЗ се оценяват по средно-претеглена стойност.

3. Дълготрайни активи:

Дълготрайните активи са всички активи на Дружеството , които се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 700.00 лв.

Материалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:

Земи;

Сгради;

Машини и оборудване

Транспортни средства

Други ДМА

Разходи за придобиване на ДМА

Нематериалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:

Програмни продукти

Други ДНМА

По цена на придобиване / покупна цена, плюс разходите за придобиване/

Преоценка на дълготрайните активи:

Не е правена.

Амортизации:

При изчисляване амортизациите на дълготрайните активи се прилага линейният метод, като се ползват данъчно признатите амортизационни норми.

Амортизацията на ДМА се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване на актива и се преустановява при извеждането му от употреба.

4. Отчитане на приходите и разходите:

Приходите и разходите се начисляват текущо. Спазва се принципът за съпоставимост на приходите и разходите.

Приходите в Дружеството са от извършваните продажби и сервизни услуги.

Разходите на дружеството са свързани с плащания по доставки на стоки, разходи за логистични и складови услуги, както и с изплащаните възнаграждения и дължимите осигурителни вноски по тях.

5. Валутни активи и пасиви

Валутните активи и пасиви при възникването им се оценяват по централния курс на БНБ на датата на възникването им, с изключение на покупката и продажбата на валута, която се отчита по курс продава-купува на съответната банка.

Паричните/валутни активи и пасиви се преоценяват в края на всеки месец по заключителния курс на БНБ.

6. Парични средства – дружеството съхранява паричните си средства по разплащателни сметки и поддържа минимални касови наличности.

7. Вземанията и задълженията се отчитат в момента на тяхното възникване.

8. Финансови отчети – изготвят се ежемесечно при спазване на нормативната база. Годишните финансови отчети се изготвят в определените срокове и се приемат с решение на Общото събрание на дружеството.

ИЗГОТВИЛ:

/ В. Василева,
АЛТЕРИС ООД/

