Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ОСОГОВО 2012" ООД

към 31. 12. 2015 година **ЕИК:**

202321315

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		53	51	а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги		53	51	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :				**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения							
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				**4. Други приходи, в т.ч.:**		11	2
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		11	2
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :				**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		53	51				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				**8. Загуба от обичайната дейност**		(42)	(49)
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		53	51	**Общо Приходи**		11	2
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				**10. Счетоводна Загуба**		(42)	(49)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*				**11. Загуба** *(балансова)*		(42)	(49)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		53	51	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		53	51

гр.София, 29.02.2016год.

Съставител :

Ръководител :

DanAk Design

БАЛАНС

"ОСОГОВО 2012" ООД към ЕИК: **202321315**

31.12.2015 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		810	810
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		753	753	4. Други резерви			
--- земи		231	231	***Общо за група IV :***			
--- сгради		522	522	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		34	34	--- Неразпределена печалба			
3. Съоръжения и други ДМА		23	23	--- Непокрита загуба		(109)	(60)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		(109)	(60)
Общо за група II :		810	810				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		(42)	(49)
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		659	701
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свързани с асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		810	810	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			

4.оставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :				до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1.ания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				до 1 година		28	
дина				над 1 година		28	
2.ания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
дина				до 1 година			
3.ания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
дина				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4.и вземания, в т.ч.:		480	483	до 1 година			
дина				над 1 година			
Общо по група II :		480	483	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1.я и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :			
2.ени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		178	164
3.и инвестиции				до 1 година		178	164
				над 1 година		178	164
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1.ни средства в брой				--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2.ни средства в безсрочни сметки (депозити)		3		до 1 година			
Общо по група IV :		3		над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		483	483	над 1 година			
				ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		206	164
				до 1 година		206	164
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				над 1 година			
				Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :		428	428
				до 1 година		428	428
С НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		1293	1293	над 1 година			
УСЛОВНИ АКТИВИ				**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		1293	1293
				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Да2.2016

Съставител : Илчо Илиев

Антоанета Ботева - Парашкевова

Нели Даскалова - Кънева

Ръководител : _____

esign

Приложение № 5 към СС 1

"ОСОГ012" ООД **ЕИК** **202321315**

Справктекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2015 г.** (хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продувзвойна дейност															
2. Концесенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговатация															
4. Предоаванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I:															
II. ДЪЛГНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и в т.ч. :	*753*			*753*			*753*								*753*
--- земи	231			231			231								231
--- сгради	522			522			522								522
2. Машинзвод. оборудване и апаратура	34			34			34								34
3. Съоръдруги ДМА	23			23			23								23
4. Предои и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума II:	*810*			*810*			*810*								*810*
III. ДРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции е в предприятия от група															
2. Предоазаеми на предприятия от група															
3. Акции е в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предос, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългоинвестиции															
6. Други															
7. Изкупствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ (I + II + III + IV) :	**810**			**810**			**810**								**810**

ЗАБЕЛ. : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата: 2016г.

Съставител: Илчо Илиев

Ръководител: Антоанета Ботева - Парашкевова
Нели Даскалова Кънева

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"ОСОГОВО 2012" ООД

01. 01 . 2015 - 31 . 12 . 2015

ЕИК:

202321315

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	13	36	(23)	2	61	(59)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	12		12	60	1	59
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	25	36	(11)	62	62	
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	17	3	14			
Парични потоци, свъзани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	17	3	14			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	42	39	3	62	62	
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода			3			

Дата: 29.02.2016 год. Съставител: Ръководител:

DanAk Design

Антоанета Ботева - Марашкова

Нели Хаскалова - Кънева

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ОСОГОВО 2012" ООД **за 2015 год.**

ЕИК:

202321315

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	810								(60)	(49)	701
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :									(49)	49	
--- увеличения									(49)		(49)
--- намаления										49	49
6. Финансов резултат за текущия период										(42)	(42)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	810								(109)	(42)	659
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	810								(109)	(42)	659

Дата: 29.02.2016 г.

Съставител : _____
Ивчо Илиев

Ръководител: _____
Антоанета Ботева - Парашкевова
Нели Даскалова - Кънева

DanAk Design

Елемент 8 към СС 1

"ОСОГОВО 2012" ООД **Е И К** **202321315**

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ към **31.12.2015 г.**

(хил.лв.)

Показатели	Шифър	Сума
А. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА		
I. Неразпределена печалба към 01. 01.		
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1. Печалба от предходната година		
2. Прилагане на препоръчит. подход за отразяване грешки		
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		
4. Други източници		
Обща сума II :		
III. Разпределение на печалбата от минали години :		
1. За покриване на загуба от минали години		
2. За резерви		
3. За дивиденти		
в това число : — за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
Обща сума III :		
IV. Неразпределена печалба към 31. 12.		
Б. НЕПОКРИТА ЗАГУБА		
I. Непокрита загуба към 01. 01.		(49)
II. Увеличение на загубата за сметка на :		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		(60)
2. Други		
Обща сума II :		*(60)*
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на :		
1. Неразпределена печалба от минали години		
2. Резерви		
3. Основен капитал		
Обща сума III :		
IV. Непокрита загуба към 31. 12.		**(109)**
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		
2. Загуба		***(42)***

Забележка: В Справката се оповестява разпределенето на печалбата от минали години (покриването на загуби от мин.години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат".

Дата: 29.02.2016г.

Съставил:
Илчо Илиев

Ръководител:
Антоанета Ботева - Парашкевова
Нели Даскалова - Кънева

ООД * ОСОГОВО 2012 * СОФИЯ

"ОСОГОВО 2012" ООД ЕИК 202321315

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ към **31.12.2015 г.**

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		Ст-ст на обезпечение
		до 1 година	над 1 год.	
I. Невнесен капитал				
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
--- предоставени вземания / заеми /				
--- други				
2. Вземания от предоставени търговски вземания				
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.				
--- финансов лизинг				
--- аванси				
--- други				
Всичко за II.				
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
--- предоставени заеми				
--- от продажби				
--- други				
2. Вземания от клиенти				
3. Вземания от предоставени аванси				
4. Вземания от предоставени търговски заеми				
5. Съдебни вземания				
6. Присъдени вземания				
7. Данъци за възстановяване :, в т.ч.	2	2		
--- данък за общините				
--- данък върху печалбата				
--- данък върху добавената стойност	2	2		
--- възстановими данъчни временни разлики				
--- други данъци				
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.	478	478		
--- по липси и начети				
--- от социалното осигуряване				
--- по рекламации				
--- други	478	478		
Всичко за III :	*480*	*480*		
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ : (I + II + III)	***480***	***480***		

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил. лв)

		до 1 год.	над 1 год.	
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.				
--- от заеми				
--- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.				
--- към банки				
--- просрочени до 3 години				
--- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения (фин. лизинг)				
Всичко за I.:				
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:				
--- от доставени активи и услуги				
--- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
--- към банки				
--- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	28	28		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения, в т.ч.:				
--- данък за общините				
--- данък върху печалбата				
--- данък върху добавената стойност				
--- други данъци				
8. Задължения към осигурителни институции, т.ч.				
--- социално осигуряване				
--- здравно осигуряване				
--- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.	178	178		
--- неплатени лихви				
Всичко за II.:	*206*	*206*		
Общо Задължения (I + II):	***206***	***206***		

В. ПРОВИЗИИ

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
1. Провиззи за правни задължения				
2. Провиззи за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума : (1 + 2 + 3) :				

Дата : 29.02.2016

Съставител:
Ицчо Илиев

Ръководител:
Антоанета Ботева - Парашкевова
Нели Даскалова Кънева

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
на "ОСОГОВО 2012" ООД, гр. СОФИЯ
2015 година

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Дружество "ОСОГОВО" ООД, гр. СОФИЯ е регистрирано в Агенция по вписванията на 19.11.2012г.

Предмет на дейност: УСЛУГИ ПО ПРЕДОТВРАТЯВАНЕ, ОГРАНИЧАВАНЕ И ПРЕОДОЛЯВАНЕ, КОНСЕРВИРАНЕ И ПРЕМАХВАНЕ НА ВРЕДНОТО ВЪЗДЕЙСТВИЕ ВЪРХУ ОКОЛНАТА СРЕДА НА ИНДУСТРИАЛНИ И БИТОВИ ДЕЙНОСТИ.

Съдружници на дружеството към 31.12.2015 г.

№ по ред	съдружници	дялове броя	дружествен капитал	%
1	2	3	4	5
I.	**Съдружници**			
1	**Минералургия Консулт ЕООД**	2 754	275 400	34
2	**Нелик Инвест ЕООД**	5 204	520 400	64.25
3	**Мариела Парашкевова Парашкевова**	142	14 200	1.75
II.				
1				
2				
III.				
	ОБЩО /I+II+III/	8 100	810 000	100

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. За нерешени въпроси в НСФО се прилага счетоводни принципи и решения в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2014 и за 2015 са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 700 лв .

В съответствие с промените в счетоводното законодателство, ръководството е извършило преглед на всички значими дълготрайни материални активи към 1 януари 2016 г. с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност и установи, че балансовата им стойност не се различава съществено от справедливата им цена, поради което преоценка не е извършена.

2.3.2. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглената цена. Създадената система за отчитане на разходите не е променена. Конкретните разходи по определени продажби се отнасят пряко към тях.

2.3.3. Вземанията и задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 г.

2.3.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деномирнани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 г. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е прилаган линейния метод. Амортизациите се начисляват върху отчетната стойност. По групи активи за 2015 г. са прилагани амортизационните норми, утвърдени с чл. 55, ал. 2 от ЗКПО за данъчни цели:

	2015 г.
❖ Административни и търговски сгради	4 %
❖ Съоръжения	4 %
❖ Машини и оборудване	30 %
❖ Автомобили	25 %
❖ Други транспортни средства	10 %
❖ Стопански инвентар	15 %
❖ Компютри,периферни устройства	30 %
❖ Програмни продукти	50%

2.5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.6. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2015 г. дружеството не дължи корпоративен данък.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2015 г.

3.1. Дълготрайни материални активи

Движението на ДМА е представено в Справка за нетекущите (дълготрайни) активи към ГОД.

3.2. Инвестиционни имоти

В дружеството няма заведени инвестиционни имоти.

3.3. Дълготрайни нематериални активи

Дружеството няма заведени нематериални активи.

3.4. Материални запаси

в хил. лв.

	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Готова продукция		
Стоки за препродажба		
Незавършено производство		
Гориво		
Материали		
Запасни части		
Други		

Общо	0	0

3.5. Вземания

в хил. лв.

	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Вземания от клиенти		
Обезценка на вземанията		
Вземания от клиенти, нетно		
Вземания по предоставени аванси		
Съдебни вземания		
Обезценка		
Други	480	483
Вземания по ДДС		
Други вземания по търговски заеми		
Общо	480	483

3.6. Парични средства

в хил. лв.

	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Парични средства в лева	3	
Парични средства в чуждестранна валута		
Общо	3	

3.7. Финансови инструменти

В дружеството не се отчитат финансови инструменти.

3.8. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация Към 31.12.2015 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 810,000 лв., в т.ч. 809,900 лв. от апортна вноска.

3.9. Дългосрочните и краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 г.

3.10. Дългосрочни задължения:

Дружеството няма дългосрочни задължения по финансов лизинг.

3.11. Задължения

в хил.лв.

	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
Задължения към доставчици	28	
Дългосрочен лизинг		
Получен търговски кредит		
Задължения към персонала		
Задължения към социалното осигуряване		
ДДС за внасяне		
Задължения по начислени провизии		
Задължения за други данъци		
Други кредитори	178	164
Общо	206	164

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2015 г.	годината, завършваща на 31.12.2014 г.
Продажба на готова продукция		
Продажба на стоки		
Предоставени услуги		
Други	11	2
Общо	11	2

4.2. Текущата оценка на **паричните и непарични позиции в чуждестранна валута** се извършва в края на всеки месец и задължително към датата на съставяне на финансовия отчет

4.3. Операциите с извънреден характер – няма операции с извънреден характер

4.4. Разходи

4.4.1. Разходи за суровини, мат. и външни услуги

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2015 г.	годината, завършваща на 31.12.2014 г.
Разходи за суровини и материали		
Разходи за външни услуги	53	51
Общо	53	51

4.4.2. Разходи за персонала

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2015 г.	годината, завършваща на 31.12.2014 г.
Разходи за заплати		
Разходи за социално осигуряване		
Други социални разходи		
Начисления за отпуски и свързаните с тях разходи		
Общо	0	0

4.4.3. Разходи за амортизация и обезценка

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2015 г.	годината, завършваща на 31.12.2014 г.
Разходи за амортизация		
Разходи за обезценка		
Общо	0	0

4.4.4. Други разходи

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2015 г.	годината, завършваща на 31.12.2014 г.
Балансова ст-ст на продадени активи		
Провизии		
Разходи от отписани вземания		
Други разходи		
Общо	0	0

4.4.5. Разходи за лихви и други фин. разходи

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2015 г.	годината, завършваща на 31.12.2014 г.
Разходи, свързани с предпр.от група		
Отрицат.разлики от опер.с фин.активи		
Разходи за лихви		
Други	0	0
Общо		

5. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През годината са извършени следните по-съществени сделки със свързани лица:

Хил. лв.

Наименование	сделка	Сума
НЕЛИК ИНВЕСТ ЕООД	ДПВ	4
МИНЕРАЛУРГИЯ КОНСУЛТ ЕООД	ДПВ	12
МИНЕРАЛУРГИЯ КОНСУЛТ ЕООД	върната сума по ДВП	3

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод

СЪСТАВИТЕЛ:

Ирио Илиев

РЪКОВОДИТЕЛ:

1.А.Ботева-Парашкевова

2.Н.Даскалова-Кънева

гр.София

дата 29.02.2016г.