

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **ВЕРСО ХЮМАН РЕСУРСИС ООД** ЕИК 201528764
 адрес **ул. Тракия № 9**
 за **31.12.2016 г.**

Наименование на разходите			Наименование на приходите		
Сума (хил.)			Сума (хил.)		
текуща година			текуща година		
предходна година			предходна година		
а			а		
1			1		
2			2		
А. Разходи			А. Приходи		
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	109 264
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	50 63	а/ Продукция		
а/ суровини и материали	8 5		б/ Стоки	98 264	
б/ външни услуги	42 58		в/ Услуги	11	
3	Разходи за персонала, в т.ч.	40 53	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а/ разходи за външна помощ	34 45		2	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	
б/ разходи за осигуряване, в т.ч.	6 8		3	Други приходи, в т.ч.	29 4
осигуряване, свързано с пенсии				приходи от финансирания	
4	Разходи за амортизация и обезценка,	3 5	Общо приходи за оперативна дейност		
а/ разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.			/1+2+3+4/		
разходи за амортизация	3 5			138 268	
разходи от обезценка					
б/ разходи от обезценка на текущи /краткотрайни/ активи					
5	Други разходи, в т.ч.	99 137			
а/ балансова стойност на продадените активи	92 137				
б/ провизии					
Общо разходи за оперативна дейност					
/1+2+3+4+5/					
192 258					
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.				
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	16 17			
а/ разходи, свързани с предприятия от група					
б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи /6+7/					
16 17					
8. Печалба от обичайна дейност	0 2		8	Загуба от обичайна дейност	33 0
9	Извънредни разходи		9	Извънредни приходи	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	208 275		Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	175 277	
10. Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	0 2		10. Счетоводна загуба /общо приходи - общо разходи/	33 0	
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	0 2		11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	33 0	
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	208 277		Всичко (Общо приходи +11)	208 277	

Дата: 28.02.2017

Съставител: Бисерка Йотова

Ръководител: Андрей Андреев



БАЛАНС

ВЕРСО ХЮМАН РЕСУРСИС ООД

ЕИК 201528764

България, с. Марково, ул. Тракия № 9

31.12.2016 г.

на
адрес
към

А К Т И В		
Раздели, групи, статии		Сума
		(хил.лева)
		текуща година
		предходна година
A.	Записан, но невнесен капитал	
Б.	Нетекущи /дълготрайни / активи	
I.	Нематериални активи	
1	Продукти от развойна дейност	
2	Концесии,патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	
3	Търговска репутация	
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	
Общо за група I:		0
II.	Дълготрайни материални активи	
1	Земни и сгради, в т.ч.	0
	земи	
	сгради	
2	Машини, производствено оборудване и апаратура и други	4
3	Съоръжения и други, транспортни средства	0
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	19
Общо за група II:		4
III.	Дългосрочни финансови активи	
1	Акции и дялове в предприятия от група	
2	Предоставени заеми на предприятия от група	
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	
5	Дългосрочни инвестиции	5
6	Други заеми	35
7	Изкупени собствени акции	
	номинална стойност..... хил.лв.	x
Общо за група III:		40
IV.	Отсрочени данъци	

П А С И В		
Раздели, групи, статии		Сума
		(хил.лева)
		текуща година
		предходна година
A.	Собствен капитал	
I.	Записан капитал	
II	Премии от емисия	
III	Резерв от последващи оценки	
IV	Резерви	
1	Законови резерви	
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	
3	Резерв съгласно учредителен акт	
4	Други резерви	
Общо за група IV:		0
V	Натрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.	
	- Неразпределена печалба	4
	- Непокрита загуба	(51)
Общо за група V:		(47)
VI	Текуща печалба (загуба)	(33)
Общо раздел А:		(80)
Б.	Провизии и сходни задължения	
I	Провизии за пенсии и други подобни задължения	
2	Провизии за данъци, в т.ч.	
	Отсрочени данъци	
3	Други провизии и сходни задължения	
Общо за раздел Б:		0

Общо раздел Б:		44	116
В. Текущи /краткотрайни/ активи			
I. Материални запаси			
1 Суровини и материали			
2 Незавършено производство			
3 Продукция и стоки, в т.ч.	20		25
Продукция			
Стоки	20		25
4 Предоставени аванси			
Общо за група I:		20	25
II. Вземания			
Вземания от клиенти и			
1 доставчици, в т.ч.	3		1
над 1 година			
Вземания от предприятия от			
2 група, в т.ч.			
над 1 година			
Вземания, свързани с			
асоциирани и смесени			
3 предприятия, в т.ч.			
над 1 година			
4 Други вземания, в т.ч.	11		19
над 1 година			
Общо за група II:		14	20
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия			
1 от група			
2 Изкупени собствени акции			
номинална стойност			
..... хил.лв.	x	x	
3 Други инвестиции			
Общо за група III:		0	0
IV. Парични средства, в т.ч.	7		5
в брой	7		3
в безсрочни депозити			2
други депозити			
Общо за група IV:		7	5
Общо за раздел В:		41	50
Г. Разходи за бъдещи периоди	6		6
Сума на актива (А+Б+В+Г)	91		172

В. Задължения			
Облигационни заеми с			
отделно посочване на			
1 конвертируемите, в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
Задължения към финансови			
2 предприятия, в т.ч.	10		16
до 1 година	10		16
над 1 година			
3 Получени аванси, в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
Задължения към доставчици,			
4 в т.ч.	3		5
до 1 година	3		5
над 1 година			
5 Задължения по полици, в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
Задължения към предприятия			
6 от група, в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
Задължения, свързани с			
асоциирани и смесени			
7 предприятия, в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
8 Други задължения, в т.ч.	158		198
до 1 година	18		24
над 1 година			
към персонала, в т.ч.	140		174
до 1 година	1		3
над 1 година			
осигурителни задължения, в т.	1		2
до 1 година	1		2
над 1 година			
данъчни задължения, в т.ч.	2		1
до 1 година	2		1
над 1 година			
Общо раздел В, в т.ч.:		171	219
до 1 година	31		45
над 1 година	174		174
Финансирания и приходи			
Г. за бъдещи периоди			
финансирания			
приходи за бъдещи периоди			
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	91		172

Дата: 28.02.2017

Съставител: Бисерка Йотова

Ръководител: Георги Аврамов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Приложение 3 към НСС 7

на **ВЕРСО ХЮМАН РЕСУРСИС ООД** ЕИК 201528764
адрес **ул Тракия № 9**
за **31.12.2016 г.** (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	193	177	16	263	210	53
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		43	(43)		47	(47)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основната дейност	171	164	7	4	20	(16)
Всичко парични потоци от основната дейност	364	384	(20)	267	277	(10)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	70	76	(6)	30	25	5
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	30	2	28			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	100	78	22	30	25	5
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	464	462	2	297	302	(5)
Д. Парични средства в началото на периода			5			10
Е. Парични средства в края на периода			7			5

Дата: 28.02.2017

Счетоводител: Бисерка Йотова

Ръководител: Георги Аврамов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЕИК 201528764

VERSO HUMAN RESOURCES OOD

ул. Тракия № 9

01.01.2016-31.12.2016

на

адрес

за

(хил. лева)

Показатели	Основен капитал	Премии от смисля	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
a	1	2	3	4	5	6		7	8	9	10
1. Салдо в началото на отчетния период								2	(51)	2	(47)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
4. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.											0
увеличение											0
намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период								2		(33)	(33)
7. Разпределения на печалба, в т.ч.										(2)	0
за дивиденди											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви:											0
увеличение											0
намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	4	(51)	(33)	(80)
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
12. Собствен капитал към края на отчетния период /11+-12/	0	0	0	0	0	0	0	4	(51)	(33)	(80)

Дата: 28.02.2017

Съставител: Бисерка Йотова



Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

на **ВЕРСО ХЮМАН РЕСУРСИС ООД** ЕИК 201528764

съгласно 31.12.2016 г.

(хил. лева)

Показатели		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 постъпите през периода	на излезлите през периода	на края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление	на стойност (4+5-6)	в начало на периода	начислено през периода	отписан през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
I. Нематериални активи																
1 Продукти от развойна дейност								0							0	0
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		3		3	0			0	1	1	2	0			0	0
3 Търговска репутация		0	0		0			0	0	0	0	0			0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане					0			0				0			0	0
Общо за група I:		3	0	3	0	0	0	0	1	1	2	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																
1 Земи и сгради, в т.ч.								0							0	0
Земни								0							0	0
Сгради								0							0	0
2 Мащини, производствено оборудване и апаратура		29		25	4			4	4	2	6	0			0	4
3 Съоръжения и други					0			0				0			0	0
4 Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане					0			0				0			0	0
Общо за група II:		29	0	25	4	0	0	4	4	2	6	0	0	0	0	4
III. Дългосрочни финансови активи																
1 Акции и дялове в предприятия от група		5	0	0	5	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	5
2 Предоставени заеми на предприятия от група					0			0				0			0	0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия					0			0				0			0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия																
5 Дългосрочни инвестиции		5			5			5				0			0	0
6 Други заеми		84	95	144	35			35				0			0	35
7 Изкупени собствени акции					0			0				0			0	0
Общо за група III:		89	95	144	40	0	0	40	0	0	0	0	0	0	0	40
IV. Отсрочени данъци																
Общо нетекущи дълготрайни / активи (I+II+III+IV)		121	95	172	44	0	0	44	5	3	8	0	0	0	0	44

Дата: 28.02.2017

Съставител: Бисерка Йотова

Ръководител:



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ВЕРСО ХЮМАН РЕСУРСИС ООД ЕИК 201528764 ЗА 2016 г

На 07 март 2017 г. Ръководството прие годишния финансов отчет за 2016 година.

1. Правен статут

ВЕРСО ХЮМАН РЕСУРСИС ООД ЕИК 201528764 е дружество регистрирано в Република България с адрес на управление с Марково, община Родопи, ул Тракия № 9. Дружеството е вписано Търговския регистър към Агенцията по вписванията.

1.1 Предмет на дейност

ВЕРСО ХЮМАН РЕСУРСИС ООД е фирма с основен предмет на дейност агентство, маркетинг, мениджмънт и управление на търговски субекти.

1.2 Капитал, собственост и управление

Компанията функционира като търговско дружество с ограничена отговорност с регистриран капитал от 300 лв. и следните съдружници:

Петър Николаев Георгиев – 1/3 от капитала.

Искрен Иванов Динев – 1/3 от капитала.

Георги Димитров Аврамов - 1/3 от капитала.

Представява се от Георги Димитров Аврамов в качеството му на управител.

1.3 Структура на дружеството

В структурата са ясно регламентирани и разграничени правата и отговорностите на всяко ниво и съответните организационни звена. Към 31.12.2016 г., поради намален обем на дейности закриване на търговски обекти Дружеството няма назначени работници и служители.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1 База за изготвяне на годишния финансов отчет

Финансовият отчет на ВЕРСО ХЮМАН РЕСУРСИС ООД е изготвен в съответствие с българските национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Правната рамка за финансова отчетност и базата за изготвяне и представяне на годишните финансови отчети от предприятията в България са определени в Закона за счетоводството.

Счетоводни принципи:

Принцип на действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципите на историческата цена и на действащо предприятие, което предполага, че Дружеството ще продължи да съществува в обозримо бъдеще.

Текущо начисляване

Предпазливост

Съпоставимост между приходите и разходите

Предимство на съдържанието пред формата

Запазване по възможност на счетоводната политика от предходен отчетен период

Независимост на отделните отчетни периоди и стойностно връзка между начален и краен баланс

Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година.

2.2 Отчетна валута

Дружеството използва българския лев (BGN) за отчетна валута. Финансовите отчети са представени в хиляди лева.

Сделките в чуждестранна валута се трансформират във функционална валута, като се прилага официалният курс за съответния ден.

2.3 Управление на финансовите рискове

2.3.1. Лихви по търговски и банкови заеми

При осъществяване на своята дейност през 2016 г. дружеството има сключени договори за предоставени заеми с Уникредит Булбанк – 10 хил лв. и ВЕРСО ТРАВЕЛ ООД - 106 хил лв. и предоставен заем на ТРАКИЯ ФУУД ООД – 35 хил лв.

2.3.2. Справедлива стойност

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

2.4. Дълготрайни нематериални и материални активи

Нетекущите активи се отчитат и представят по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуба от обезценка.

Първоначално придобиване

При първоначалното придобиване, дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лева, под който придобитите активи, независимо че притежават характеристики на дълготрайни материални или нематериални активи се отчитат като текущ разход. През отчетния период дружеството е придобило дълготрайни активи за 20 хил лв.

Последващо оценяване

След първоначалното признаване нетекущите активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Последващи разходи

Извършените последващи разходи, свързани с отделен дълготраен актив увеличават балансовата стойност на съответния актив, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално определената за актива.

Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод за очаквания срок на полезен живот на амортизуемите дълготрайни активи. Очакваният полезен живот е както следва:

• Съоръжения	7 години
• Машини и оборудване	15 години
• Транспортни средства	4 години
• Компютърна техника и софтуер	2 години
• Други	7 години

2.5. Инвестиции в други предприятия

Дългосрочните инвестиции в други предприятия се представят в счетоводния баланс по себестойност – съучастие в капитала на ИВЕНТ ПРО ООД – 5 хил лв.

2.6. Търговски и други вземания

Търговски и други вземания се отчитат по тяхната отчетна стойност, намалена със загуба от обезценка.

2.7 Материални запаси

Материалните запаси се отчитат по по-ниската стойност от доставната стойност и нетната им реализируема стойност.

Нетната реализируема стойност е очакваната продажна цена в нормална бизнес среда, намалена със стойността на разходите за довършителни дейности и разходи по продажбата. Тя се определя на база проучвания на пазара и експертна оценка.

Изписването на материалите е по метода на средно-претеглената цена, а в доставната им стойност се включват разходи за придобиване и разходи, направени във връзка с доставянето им до определено местоположение и подготовката им за употреба.

Стойността на наличните запаси е 20 хил лв.

2.8 Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каси и парични наличности в банкови сметки и възлизат на 7 хил лв .

2.9. Лихвени заеми

Лихвените заеми се осчетоводяват при тяхното възникване по цена, намалена с присъщите разходи.

2.10. Търговски и други задължения.

Търговски и други задължения първоначално се отчитат по стойност на възникване, а впоследствие по амортизируема стойност.

2.10.1 Задължения към персонала по трудовото и социално законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което е определено с осигурителния кодекс. Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят

има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за неспазено предизвестие за неизползуван платен годишен отпуск.

2.11. Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащане. За 2016 година приходите от продажби на стоки са 98 хил лв.

Приходи от продажба на активи за 29 хил лв.

Финансови приходи

Финансови приходи са приходите, създадени от ползването на активи на предприятието от други лица във вид на лихви. Приходите се признават както следва :

- лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база и съответният лихвен процент и за отчетния период възлизат на 11 хил лв;
- приходи от операции с инвестиции 26 хил лв

2.12. Разходи

Оперативни разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. По отчета за приходи и разходи за 2016 г., разходите за материали и услуги са 50 хил. лв., разходи за персонал и осигуровки – 40 хил. лв. и разходи за амортизации – 3 хил. лв.

Финансови разходи

Финансовите разходи включват плащания за лихви по заеми, възлизащи на 16 хил лв по отчета за приходи и разходи, загуби от операции в чуждестранна валута други банкови такси и комисионни.

2.13. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината включва текущия данък и изменението в отсрочените данъци и се признава в отчета за приходите и разходите и се изчислява на база данъчните закони в сила или предстоящи да влязат в сила към датата на баланса.

3. ПОЕТИ АНГАЖИМЕНТИ

Към 31 декември 2016 година, Дружеството няма поети ангажименти.

4. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма съществени събития след датата на баланса, които биха изисквали корекции или оповестявания в настоящия финансов отчет.




Георги Аврамов,
Управител
София, 07.03.2017 г.