СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1 към СС 1

на НЮ ГЕЙМ 2 ЕООД ЕИК 200614064 Двустранна форма

Пловдив, УЛ. "Д-Р СЕЛИМИНСКИ" №17

към 31.12.2018г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**	5	5
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	5	5
I. Нематериални активи			*II. Премии от емисии*		
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни			*IV. Резерви*		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			*Общо за група IV:*		
- земи			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*	(12)	
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апара			- непокрита загуба	(12)	
3. Съоръжения и други			*Общо за група V:*	(12)	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	(53)	(12)
Общо за група II:			***Общо за раздел А:***	(60)	(7)
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***		
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност хил. лв	x	x	до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за раздел Б:			до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	6	9
- продукция			до 1 година	6	9
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:			до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	18		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година	18		до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	3	3	8. Други задължения, в т.ч.:	75	5
над 1 година			до 1 година	75	5
Общо за група II:	21	3	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	1	2
1. Акции и дялове в прдеприятия от група			до 1 година	1	2
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:	11	3
3. Други инвестиции			до 1 година	11	3
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:		4	- данъчни задължения, в т.ч.:	2	
- брой			до 1 година	2	
- в безсрочни сметки (депозити)		4	над 1 година		
Общо за група IV:		4	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	81	14
Общо за раздел В:	21	7	до 1 година	81	14
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	21	7	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	21	7

Дата на съставяне: 21.03.2019 Съставител: ..... Ръководител: .....

Иван Партнер" ЕООД, Станислава Стоянова ЯНИ ИВАНОВ

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на НЮ ГЕЙМ 2 ЕООД ЕИК 200614064

Пловдив, УЛ. "Д-Р СЕЛИМИНСКИ" №17

за 01.01.2018г. - 31.12.2018г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	46	31
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	69	24	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		7
б) външни услуги	69	24	в) услуги	46	24
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	30	15	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	25	13	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	2	4. Други приходи, в т.ч:		
аа) осигуровки, свързани с пенсии	3		а) приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	46	31
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
аа) разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
бб) разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:		4	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) балансова стойност на продадените активи		4	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	99	43	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			*Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)*		
а) отрицателни разлики от промяна на валутни					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т					
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)					
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	53	12
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	99	43	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)*	46	31
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разхо			9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разхо	53	12
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния					
12. Печалба (10 - 11 - 12)			10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	53	12
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	99	43	***Всичко (Общо приходи + 10)***	99	43

Дата на съставяне: 21.03.2019

Съставител: ..... "Иван Партнерс" ЕООД, Станислава Сакутска

Ръководител: ..... ЯНИ ИВАНОВ

С П Р А В К А
за оповестяване на счетоводната политика на „НЮ ГЕЙМ 2“ ЕООД с ЕИК 200614064

1.Дата на одобряване на отчета

Годишният отчет за дейността е одобрен от управителя. Решението е протоколирано с протокол от 21.03.2019 г.

2.Общи положения

Финансовият отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие. Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще. След извършения преглед на дейността на ръководството очаква, че Дружеството има достатъчно финансови ресурси, за да продължи оперативната си дейност в близко бъдеще и продължава да прилага принципа за действащо предприятие при изготвянето на финансовия отчет.
Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

3.Материални запаси

Стоково материалните запаси /СМЗ/ се отчитат по доставната им стойност.

Дружеството определя разходите за материални запаси, като използва метода средно претеглена стойност. При продажба на материалните запаси, тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответният приход.

Към датата на отчета отчетната стойност на СМЗ не е по-висока от нетната им реализируема стойност.

4. Отчитане на дълготрайните материални активи /ДМА/

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването.

Определен е стойностен праг на същественост 700,00 лв.

ДМА се представят по препоръчителния подход, съгласно НСС 16 – цена на придобиване минус натрупаната амортизация.

Не е извършвана преоценка на наличните ДМА .

Използваният метод на амортизация е линейния.

5. Отчитане на приходите и разходите

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане или възмездяване, като се отчита сумата на всички търговски отстъпки и количествени рабати, направени от Дружеството. При замяна на сходни активи, които имат сходна цена, размяната не се разглежда като сделка, която генерира приходи. Приходите от продажба на стоки се признават при прехвърляне на собствеността на купувача. Приходът не се признава, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени.

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това ги отнася по функционално предназначение, с цел идентифициране на размера на разходите по направления и дейности.

Разходите в предприятието се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на текущо начисляване и съпоставимост между приходите и разходите. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане без ДДС.

6. Относно начислените данъци

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2018 г. е 10%.

Съставил : …….. Ръководител……

21.03.2019 г.

НЮ ГЕЙМ 2 ЕООД PLOVDIV NEW GAME 2 LTD