

Наименование на предприятието:	КОНТЕСА ООД
Седалище и адрес на управление:	Шумен, ул. Димитър Благоев № 4
	Булстат: 127004052
Съставител:	Марин Христов Манов
Ръководител:	Марияна Йорданова Василева
Заверил:	Регистриран одитор - Рег.№
Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/:	31-дек-2015
Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/:	31-ян-2016

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

към

31-дек-2015

Приложение № 3
към НСФО МСП № 1

КОНТЕСА ООД

Шумен, ул. Димитър Благоев № 4

Булстат: 127004052

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
A. Приходи от обичайната дейност		
I. Нетни приходи от продажби на:		
Продукция	65	135
Стоки	134	38
Услуги	67	80
Други	10	9
Общо за група I:	276	262
II. Приходи от финансиране		2
в т. ч. от правителството		2
III. Финансови приходи		
Приходи от лихви:		
в т.ч лихви от свързани предприятия		
Приходи от участия:		
в т.ч. от дивиденди		
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Други приходи от финансови операции		
Общо за група III:		
Б. Общо приходи от дейността (I + II + III)	276	264
В. Загуба от обичайната дейност		
IV. Извънредни приходи		2
Г. Общо приходи (Б + IV)	276	266
Д. Счетоводна загуба		
Е. Загуба (Д + V)		
Всичко (Г + Е)	276	266
A. Разходи от обичайната дейност		
I. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	36	102
Разходи за външни услуги	23	24
Разходи за амортизации	30	15
Разходи за възнаграждения	37	33
Разходи за осигуровки	7	6
Други разходи, в т.ч:	13	8
- обезценка на активи		
- провизии		
Общо за група I:	146	188
II. Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадените активи (без продукция)	99	39
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин (-)		
Изменения на запасите от продукция и незавърш. производство: увеличение (-) намаление (+)		
Приплоди и прираст на животни		
Други суми с корективен характер: - увеличение (-) намаление (+)		
Общо за група II:	99	39
III. Финансови разходи		
Разходи за лихви:		
в т.ч лихви от свързани предприятия		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Други разходи по финансови операции	1	1
Общо за група III	1	1
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)	246	228
В. Печалба от обичайна дейност	30	36
IV. Извънредни разходи		
Г. Общо разходи (Б + IV)	246	228
Д. Счетоводна печалба	30	38
V. Разходи за данъци от печалбата	3	2
Текущ данък от печалбата	3	2
Други разходи за данъци		
Е. Печалба (Д - V)	27	36
Всичко (Г + V + Е)	276	266

Съставител:

Дата:

31-ян-2016

Ръководител:

Мария Христова Манов

Заверил:

Марияна Йорданова Василева

Регистриран одитор - Рег.№



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

КОНТЕСА ООД
Шумен, ул. Димитър Благоев № 4
Булстат: 127004052

Приложение № 1
към НСФО МСП № 1

към
31-дек-2015

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
Раздел А: Дълготрайни (дългосрочни) активи		
Група I : Дълготрайни материални активи		
Земи (терени)		
Сгради и конструкции	139	152
Машины и оборудване		
Съоръжения		
Транспортни средства	80	
Основни стада		
Други дълготрайни материални активи	3	4
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		
Общо за група I :	222	156
Група II : Дълготрайни нематериални активи		
Права върху собственост		
Програмни продукти		
Продукти от развойна дейност		
Други дълготрайни нематериални активи		
Общо за група II :		
Група III : Дългосрочни финансови активи		
Дялове и участия, в т.ч. :		
- дъщерни предприятия		
- смесени предприятия		
- асоциирани предприятия		
- други предприятия		
Инвестиционни имоти		
Други дългосрочни ценни книжа		
Дългосрочни вземания, в ч.:		
- от свързани предприятия		
- търговски заеми		
- други дългосрочни вземания		
Общо за група III :		
Група IV : Отсрочени данъци :		
Група V : Търговска репутация		
Положителна репутация		
Отрицателна репутация		
Общо за група V :		
Група VI : Разходи за бъдещи периоди :		
Общо за раздел А :	222	156
Раздел Б: Краткотрайни (краткосрочни) активи		
Група I : Материални запаси		
Материали	105	44
Продукция		
Стоки	171	160
Млади животни и животни за уговяване		
Дребни продуктивни животни		
Незавършено производство		
Други материални запаси		
Общо за група I :	276	204
Група II : Краткосрочни вземания		
Вземания от свързани предприятия		
Вземания от клиенти и доставчици	14	14
Вземания по предоставени търговски заеми		
Съдебни и присъдени вземания		
Данъци за възстановяване	1	1
Други краткосрочни вземания		
Общо за група II :	15	15
Група III : Краткосрочни финансови активи		
Финансови активи в свързани предприятия		
Изкупени собствени дългови ценни книжа		
Краткосрочни ценни книжа		
Благородни метали и скъпоценни камъни		
Други краткосрочни финансови активи		
Общо за група III :		
Група IV : Парични средства		
Парични средства в брой	1	1
Парични средства в безсрочни депозити	1	13
Блокирани парични средства		
Парични еквиваленти		
Общо за група IV :	2	14
Група V : Разходи за бъдещи периоди :		
Общо за раздел Б :	293	233
Сума на актива (Раздел А + Раздел Б) :	515	389
В. Условни активи :		

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

КОНТЕСА ООД

Шумен, ул. Димитър Благоев № 4

Булстат: 127004052

Приложение № 1
към НСФО МСП № 1

към

31-дек-2015

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
Раздел А : Собствен капитал		
Група I : Основен капитал		
Записан капитал	5	5
Невнесен капитал		
Изкупени собствени акции		
Общо за група I :	5	5
Група II : Резерви		
Премии от емисии		
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	10	10
Целеви резерви, в т.ч.:	1	1
- общи резерви	1	1
- специализирани резерви		
- други резерви		
Общо за група II :	11	11
Група III : Финансов резултат		
Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	99	60
- Неразпределена печалба	100	61
- Непокрита загуба	(1)	(1)
Текуща печалба (загуба)	27	36
Общо за група III :	126	96
Общо за раздел А :	142	112
Раздел Б : Дългосрочни пасиви		
Група I : Дългосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	11	21
- към банки	11	21
Задължения по търговски заеми		
Задължения по облигационни заеми		
Други дългосрочни задължения	350	232
Общо за група I :	361	253
Група II : Отсрочени данъци :		
Група III : Приходи за бъдещи периоди и финансираня :		
Общо за раздел Б :	361	253
Раздел В : Краткосрочни пасиви		
Група I : Краткосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия :		11
- в т.ч. към банки		
Задължения към доставчици и клиенти	6	4
Задължения по търговски заеми		
Задължения към персонала	3	3
Задължения към осигурителни предприятия	1	2
Данъчни задължения	2	4
Други краткосрочни задължения		
Провизии		
Общо за група I :	12	24
Група II : Приходи за бъдещи периоди и финансираня :		
Общо за раздел В :	12	24
Сума за пасива (Раздел А + Раздел Б + Раздел В) :	515	389
Г. Условни пасиви :		

Дата: 31-ян-2016

Съставител:

Ръководител:

Заверил :

Марин Христов Манов

Марияна Йорданова Василева

Регистриран одитор - Per.Ne



КОНТЕСА ООД
Шумен, ул. Димитър Благоев № 4
Булстат: 127004052

О Т Ч Е Т
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-дек-2015

Приложение № 6
към НСФО МСП № 1

(хил.лв.)

Показатели	Основен капитал	РЕЗЕРВИ					ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващ и оценки на активи и пасиви	ЦЕЛЕВИ РЕЗЕРВИ			Печалба	Загуба		
				Общи	Специализирани	Други				
Салдо в началото на отчетния период	5		10	1			97	(1)		112
1. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.								x		
- увеличение								x		
- намаление								x		
2. Финансов резултат за текущия период	x	x	x	x	x	x	27			27
3. Разпределения на печалба		x	x					x		
в т. ч. за дивиденди	x	x	x	x	x	x		x		
4. Покриване на загуба		x	x							
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т. ч:	x	x		x	x	x				
- увеличения	x	x		x	x	x				
- намаления	x	x		x	x	x				
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т. ч.	x	x		x	x	x				
- увеличения	x	x		x	x	x				
- намаления	x	x		x	x	x				
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други							3			3
8. Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	5		10	1			127	(1)		142
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5		10	1			127	(1)		142

Дата: 31-ян-2016

Съставител:

Марин Христов Манов

Ръководител:

Марияна Йорданова Василева

Заверил:

Регистриран одитор - Рег.№

НСФО МСП № 1:

17.3. В статия "Промени в счетоводната политика, грешки и други" се посочва сумата, с която се коригира салдото на неразпределената печалба съгласно СС 8 - Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

17.4. В статия "Други изменения в собствения капитал" се посочва сумата на увеличението на неразпределената печалба в резултат на отписване на резерва от последващи оценки на активите и пасивите.

17.5. Сумата по статия "Преизчислен собствен капитал" се получава, като към салдото в края на отчетния период се прибавят или извадят сумите от промените при преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина;

17.6. В отчета за собствения капитал се записват и други промени, настъпили в капиталовите елементи в резултат на прилагането на други счетоводни стандарти.

17.7. При изготвяне на консолидирания отчет за собствения капитал към посочената в приложение № 6 схема се добавя колона "Малцинствено участие".

КОНТЕСА ООД
Шумен, ул. Димитър Благоев № 4
Булстат: 127004052

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-дек-2015

Приложение № 1
към НСФО МСП № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	331	342	(11)	315	284	31
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		48	(48)		44	(44)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	(2)		2	(2)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		3	(3)	15		15
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	331	395	(64)	330	330	
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, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	94	41	53	15	2	13
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	94	42	52	15	3	12
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	425	437	(12)	345	333	12
Д. Парични средства в началото на периода			14			2
Е. Парични средства в края на периода			2			14

Дата: 31-ян-2016

Съставител:
Марин Христов Манов

Ръководител:
Марияна Йорданова Василева

Заверил:
Регистриран одитор - Пер.№



КОНТЕСА ООД
Шумен, ул. Димитър Благоев № 4
Булстат: 127004052

СПРАВКА
за дълготрайните (дългосрочните) активи
към
31-дек-2015

Приложение № 7
към НСФО МСП №1
Елемент № 7.2

(ХИЛ.ЛВ.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните 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 постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислено през периода	Отписан през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
- други дългосрочни вземания								x	x	x	x	x	x	x	
5. Отсрочени данъци								x	x	x	x	x	x	x	
Обща сума III:															
IV. Търговска репутация															
1. Положителна репутация															
2. Отрицателна репутация															
Обща сума IV:															
Общ сбор (I+II+III+IV):	432	96		528			528	276	30		306			306	222

Дата: 31-ян-2016

Съставил:

Марин Христов Манов

Ръководител:

Марияна Йорданова Василева

Заверил:

Регистриран одитор - Рег.№



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