

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31.Декември.15

ДЕА ТРЕЙД ООД - ГРАД ВАРНА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.12.2015 г.

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал		
B. Нетекучи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи	1	3
III. Дългосрочни финансови активи		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел B:	1	3
B. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
II. Вземения, в т.ч.:		
над 1 година	3	2
III. Инвестиции		
IV. Парични средства	17	3
Общо за раздел B:	20	5
Г. Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (A+B+G)	21	8

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	1	1
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	-41	-49
VI. Текуща печалба (загуба)	11	8
Общо за раздел A:	-29	-40
B. Провизии и сходни задължения		
B. Задължения, в т.ч.:		
до 1 година	50	48
над 1 година	50	48
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (A+B+G)	21	8

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за 2015 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Разходи		
1 Намаление на запасите от продукция и незав. производство		
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	56	58
суровини и материали		
външни услуги	56	58
3 Разходи за персонала, в т.ч.:	37	40
разходи за възнаграждения	31	33
разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	7
осигуровки, свързани с пенсии		
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2	3
разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НА, в т.ч.:	2	3
разходи за амортизация	2	3
разходи за обезценка		
разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5 Други разходи, в т.ч.:	100	106
балансова стойност на продадените активи	100	106
провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	195	207
6 Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч.:		
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
разходи, свързани с предприятия от група		
отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		
8 Печалба от обичайната дейност	11	8
9 Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	195	207
10 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	11	8
11 Разходи за данъци от печалбата		
12 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13 Печалба (10-11-12)	11	8
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	206	215

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
B. Приходи		
1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	206	214
продукция		
стоки	204	212
услуги	2	2
2 Увеличение на запасите от продукция и незав. производство		
3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4 Други приходи, в т.ч.:		
приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	206	215
5 Приходи от участия в дъщ, асоц. и смес. предприятия, в т.ч.:		
приходи от участия в предприятия от група		
6 Приходи от инвестиции и заеми, дългосрочни активи, в т.ч.:		
приходи от предприятия от група		
7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
приходи от предприятия от група		
положителни разлики от операции с финансови активи		
положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8 Загуба от обичайната дейност		
9 Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	206	215
10 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11 Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел A)		
Всичко (Общо приходи+11)	206	215

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Корпоративна информация

Дружеството е със 100% частно участие. Дружеството се управлява от общо събрание и управител. Седалището на дружеството е гр. Варна. Основната дейност на дружеството е дейност на ресторанти и заведения за бързо обслужване.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството организира своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно Закона за счетоводството предприятията имат възможност да прилагат Международните счетоводни стандарти, приети за приложение в Европейския съюз (МСС) или Националните счетоводни стандарти, приети от Министерски съвет на Република България (НСС). Дружеството не покрива законовите изисквания за задължително прилагане на МСС, поради което настоящият финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на НСС. Ръководството се е съобразило с всички настъпили промени в НСС, като ги е взело предвид при изготвянето на настоящия финансов отчет.

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифицирана в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност към края на отчетния период. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв., освен ако на съответното място не е посочено друго.

2.2. Сравнителни данни

При изготвянето на финансовия отчет към 31 декември някои от перата в счетоводния баланс, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричните потоци за предходната година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата година.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложението на счетоводните стандарти изисква от ръководството на дружеството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвяне на финансовия отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите, и условните активи и условните пасиви. Всички те са извършени въз основа на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4. Функционална валута и валута на представяне на финансовия отчет

Функционалната валута е валутата на основната икономическа среда, в която дружеството функционира и в която главно се генерират и изразходват паричните средства. Тя отразява основните сделки, събития и условия, значими за нея. Дружеството организира своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. Това е валутата, възприета като официална, в основната икономическа среда, в която дружеството оперира. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1 95583 лева за 1 евро. Всички сделки, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат по исторически курс в момента на възникването им, приходите и разходите възникващи от тези сделки, както и паричните операции в чуждестранни валути се отразяват в отчета за приходи и разходи за периода, за който се отнасят. Всички парични валути на представяне във финансовите отчети на дружеството също е българският лев.

2.5. Критични счетоводни преценки при прилагането на счетоводната политика

В процеса на прилагане на възприетата счетоводна политика ръководството на дружеството извършва преценки, които оказват значителен ефект върху настоящия финансов отчет.

Дата на съставяне: 28.02.2016 г.

Съставител:

НАТАЛИЯ ВАСИЛЕВА

Ръководител:

"ДЕА ТРЕЙД" ООД
ВАРНА
ЕВГЕНИЯ ПИРОВА