Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Делтатекс" ООД ЕИК 121588522

към 31.12.2015 г.

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
в т. ч. предоставени аванси		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални		
в т. ч. предоставени аванси		
Общо за група II:	***0***	***0***
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		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност хил. лв	x	x
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Отсрочени данъци	***1***	
Общо за раздел Б:	**1**	**0**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	19	19
- продукция		
- стоки	19	19
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	***19***	***19***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	16	20
над 1 година	16	12
Общо за група II:	***16***	***20***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност хил. лв	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Парични средства		
1. Касови наличности и сметки в страната	3	4
- Касови наличности в лева		
- Касови наличности във валута (левова равностойност)		
- Разплащателни сметки	3	4
- Блокирани парични средства		
- Парични еквиваленти		
2. Касови наличности и сметки в чужбина	0	0
- Касови наличности в лева		
- Касови наличности във валута		
- Разплаяателни сметки във валута		
- Блокирани парични средства във валута		
Общо за група IV:	***3***	***4***
Общо за раздел В:	**38**	**43**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**39**	**43**

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	***5***	***5***
1. Акционерен капитал		
- Котирани акции на финансовите пазари		
- Некотирани акции на финансовите пазари		
2. Други видове записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
в т. ч. резерв от последваюи оценки на финансови инструменти		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	19	19
Общо за група IV:	***19***	***19***
V. Натрупана печалба (загуба) от минали		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(559)	(555)
Общо за група V:	***(559)***	***(555)***
VI. Текуща печалба (загуба)	***(7)***	***(4)***
Общо за раздел А:	**(542)**	**(535)**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. 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**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на	0	0
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	33	31
до 1 година	4	3
над 1 година	29	28
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоцииран и смесени предприятия, в т.ч.:	0	24
до 1 година		
над 1 година		24
8. Други задължения, в т.ч.:	548	523
до 1 година	25	10
над 1 година	523	513
- към персонала, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- други задължения, в т.ч.:	548	523
до 1 година	25	10
над 1 година	523	513
Общо за раздел В, в т.ч.:	**581**	**578**
до 1 година	29	13
над 1 година	552	565
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**0**	**0**
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**39**	**43**

Дата на съставяне: 1.3.2016 г.

Съставител: Іенка Андреева - "Бордо 97" ОО,

Ръководител: /Недка Йорданова/

"ДЕЛТАТЕКС" ООД София

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **"Делтатекс" ООД** **ЕИК** **121588522**

За 2015 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1	1
а) суровини и материали	0	0
б) външни услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0
а) разходи за възнаграждения	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизация	0	0
- разходи от обезценка	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5. Други разходи, в т.4.:	4	0
а) балансова стойност на продадените активи	0	0
б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 +4 + 5)	***5***	***1***
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	4
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6 + 7)	***4***	***4***
8. Печалба от обичайна дейност	**0**	**0**
9. Извънредни разходи	0	0
в т. ч. за природни и други бедствия	0	0
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	***9***	***5***
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	0	0
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	-1
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**0**	**0**
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**9**	**4**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А	1	2
А. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	0	0
а) продукция	0	0
б) стоки	0	0
в) услуги, в т. ч.:	0	0
- приходи от търговско-посредническа дейност	0	0
- приходи от наеми	0	0
- приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	0	0
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4. Други приходи, в т.ч:	2	0
а) приходи от финансирания	0	0
- от тях: от правителството	0	0
- приходи от продажби на суровини и материали	0	0
- приходи от продажби на дълготрайни активи	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)	***2***	***0***
5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
- приходи от предприятия от група	0	0
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	0	0
а) приходи от предприятия от група	0	0
б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	***0***	***0***
8. Загуба от обичайна дейност	**7**	**5**
9. Извънредни приходи	0	0
в т. ч. получени застрахователни обезщетения	0	0
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	***2***	***0***
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо	**7**	**5**
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	**7**	**4**
Всичко (Общо приходи + 11)	**9**	**4**

Дата на съставяне: 1.3.2016 г.

Съставител: ка Андреева - "Бордо 97" О

Ръководител: /Недка Йорданова/

"ДЕЛТАТЕКС" ООД София

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА 2015 ГОДИНА

НА „Делтатекс” ООД

А. ОБЩИ СВЕДЕНИЯ

Фирма „Делтатекс” ООД е регистрирана със седалище и адрес на управление гр.София, ул. „ Александър фон Хумболт” 29

Юридически статут: Дружество с ограничена отговорност с основен капитал 5000 лева

Годишният финансов отчет е съставен в български левове, като статиите са представени в хиляди български левове.

Всички данни за 2015г. и за 2014г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

Дата на изготвяне: 01.03.2016 г.

Съставител на годишния финансов отчет е Пенка Андреева, управител на „Бордо 97“ ООД.

Отчетът е подписан от Недка Йорданова Йорданова – управител.

Годишният финансов отчет не подлежи на независим финансов одит.

„ДЕЛТАТЕКС" ООД София

Управител:.....
/Н.Йорданова/
Съставител:.....
/П. Андреева /

Б. СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

I. Общи положения

Счетоводната политика на "Делтатекс" ООД е разработена при спазване принципите и изискванията на Закона за счетоводството, Счетоводните стандарти, други национални нормативни актове, международните счетоводни стандарти, както и собствените нормативни актове, които са съобразени със спецификата на дейността.

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

II. Основни принципи за съставяне на годишния финансов отчет.

Текущо начисляване - приходите и разходите по сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства или техните еквиваленти.

Действащо предприятие - предприятието да не предвижда и да няма необходимост да се ликвидира.

Предпазливост - извършва се оценяване и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби .

Съпоставимост м/у приходите и разходите - признаване на разходи, извършени във връзка с отделна сделка или събитие във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях. Признаването на приходи се отчита за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.

Предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват в съответствие с тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност независимо от съответната им правна форма.

III. Изграждане и поддържане на счетоводната система.

Организацията на счетоводната система трябва да осигури:

-всеобхватно хронологично регистриране на счетоводните операции въз основа на първичните счетоводни документи;

-систематични счетоводни регистри за обобщаване на счетоводната информация, която се открива в началото на отчетния период и приключва в края на същия период;

-синтетични и аналитични счетоводни регистри, като и равенство и връзка м/у тях;

-годишно счетоводно приключване на счетоводните регистри и съставяне на оборотна ведомост и главна книга;

-изграждане на индивидуален сметкоплан, съобразен с НСС

IV. Периодичност на изготвяне на финансовите отчети.

Окончателното приключване на счетоводните сметки се извършва само в края на финансовата година, която съвпада с календарната. Годишните финансови отчети се съставят след изготвяне на Годишната данъчна декларация и начисляване па дължимите данъци за отчетния период.

V. Съдържание на Годишния Финансов Отчет.

-Счетоводен Баланс

-Отчет за приходите и разходите
-Приложение

VI. Отговорност за съставяне на Годишния Финансов Отчет.

Съгласно изискванията на ЗС;
– ръководството на предприятието е отговорно за своевременното съставяне на финансовите отчети, които дават вярна и честна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността, паричните потоци и измененията на Собствения капитал.
– Лицата съставили и подписали счетоводните документи и техните носители са отговорни за достоверността на информацията в тях.
– Съставителят на Годишния Финансов отчет отговаря за организацията на счетоводната дейност и за своевременното му изготвяне.

VII. Оценъчни бази, използвани при изготвяне на финансовия отчет.

1. Нетекущи дълготрайни активи на предприятието – имащи материално веществена форма, включени за период по-дълъг от дванадесет месеца в работния капитал на предприятието за изпълнение на типични операции на предприятието: материалните, нематериалните и финансовите активи с дългосрочен характер.
Дълготрайните материални и нематериални 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 и евентуалните обезценки. Не е формиран преоценъчен резерв.
През периода няма намаления на балансовата стойност на вече придобити ДМА и НДА.
Дружеството прилага линеен метод на амортизация, съобразен с данъчно признатите амортизационни норми по групи активи. Не е променян методът на амортизация спрямо предходни отчетни периоди. Има напълно амортизирани активи. Стойностен праг на ДА през изтеклия отчетен период е определян на 700 лева, ДА отговарят на определението за ДМА и НДА; стойността им може надеждно да се изчисли, предприятието очаква да получи икономическа изгода от тях и ще бъдат използвани повече от един отчетен период.
Дружеството няма натрупан преоценъчен резерв.

2. Текущи активи на предприятието - тези, които се държат предимно с търговска цел или се очаква те да бъдат реализирани в срок от 12 месеца след датата на баланса, активи в налични парични средства или парични еквиваленти, върху които няма запор.
При оценката на стоково-материалните запаси при тяхното отписване се прилага метода на средно-претеглената стойност.
В края на годината при извършване на инвентаризацията се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси. За целта се назначава комисия .
Стойността на нетната реализируема стойност на стоково - материалните запаси е по-висока от отчетната им стойност, поради което няма отчетени текущи разходи за намалението й.

VIII. Паричен поток

При съставяне на отчета за паричния поток е използван прекия метод за отчитане на паричните потоци.

IX. Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

През текущия отчетен период не е направена промяна в счетоводната

политика спрямо предходния период.

X. Договори за строителство

В дружеството няма сключени договори за строителна дейност

XI. Признаване на Приходи и разходи

Приходите се признават на базата на тяхната съпоставимост с извършените разходи. Разходите, които не са свързани непосредствено с финансовия резултат за текущия период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

XII. Доходи на персонала

През отчетния период в дружеството няма персонал назначен на трудав договор.

XIII. Валутни курсове

Сделките в чуждестранна валута, с изключение на тези за покупка и продажба на валута , се вписват при първоначалното им счетоводно отразяване в лв, като се прилага централният курс на БНБ. Закупената валута се оценява по валутния курс на придобиване, а продадената валута – по валутния курс на продажбата. Текуща оценка се извършва на края на годината от отчетния период по централния курс на БНБ.

XIV. Бизнескомбинации

През отчетния период не са извършвани бизнескомбинации.

XV. Собствен Капитал:

Собствения капитал на предприятието е остатъчната ст-ст на активите на предприятието след приспадането на всичките му пасиви:
Финансовият резултат се формира като разлика м/у получените приходи и начислените за тях разходи. Представен е като балансова печалба или загуба от текущата година, която се представя в баланса след начисляване на разходите за дължими данъци.

XVI. Други

Счетоводен отчет в условията на свръхинфлация не е съставян, т.к.през 2015 г. процента на инфлация не надвишава 100.
През отчетния период няма разходи за изследователска дейност.
Дружеството не извършва застрахователна, инвестиционна и банкова дейност.
През отчетния период в дружеството няма начислени провизии.
Дата: 01 .03.2016г.

Съставител:

Ръководител:

"ДЕЛТАТЕКС" ООД София