СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС ООД
към 31.12.2015 г.

	АКТИВ РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	текуща година (ХИЛ.ЛВ.)	предходна година (ХИЛ.ЛВ.)
А	***Записан, но невнесен капитал***		
Б	***Нетекущи (дълготрайни) активи***		
I	**Нематериални активи**		
2.	Концесии,патенти,лицензии,търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	155	155
	Общо за група I :	**155**	**155**
II.	**Дълготрайни материални активи**		
2.	Машини,производствено оборудване и апаратура	4	4
	Общо за група II :	**4**	**4**
III.	**Дългосрочни финансови активи**		
6.	Други заеми	49	
	Общо за група III :	**49**	**-**
IV.	**Отсрочени данъци**		
	Общо за раздел Б :	**208**	**159**
В	***Текущи (краткотрайни) активи***		
I	**Материални запаси**		
3.	Продукция и стоки	14	-
	- стоки	14	
	Общо за група I :	**14**	**-**
II.	**Вземания**		
1.	Вземания от клиенти и доставчици , в т.ч.	21	9
4.	Други вземания, в т.ч.	19	117
	Общо за група II :	**40**	**126**
IV.	**Парични средства, в т.ч.**		
	- в брой	11	1
	- в безсрочни сметки / депозити/	9	4
	Общо за група IV :	**20**	**5**
	Общо за раздел В:	**74**	**131**
Г	***Разходи за бъдещи периоди***		
	СУМА НА АКТИВА	**282**	**290**

	ПАСИВ РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	текуща година (ХИЛ.ЛВ.)	предходна година (ХИЛ.ЛВ.)
IV.	**Резерви**		
4.	Други резерви	37	37
	Общо за група IV :	**37**	**37**
V.	**Натрупана печалба, загуба от минали години,в т.ч.**		
	- неразпределена печалба	234	162
	Общо за група V :	**234**	**162**
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	**3**	**72**
	Общо за раздел А :	**274**	**271**
Б	***Провизии и сходни задължения***		
	Общо за раздел Б :	**-**	**-**
В	***Задължения***		
4.	Задължения към доставчици, в т.ч.	3	3
	- до 1 година	3	3
8.	Други задължения, в т.ч.	5	16
	до 1 година	5	16
	- осигурителни задължения, в т.ч.	1	6
	до 1 година	1	6
	- данъчни задължения, в т.ч.	1	10
	до 1 година	1	10
	Общо за раздел В , в т.ч.:	**8**	**19**
	- до 1 година	**8**	**19**
	СУМА НА ПАСИВА	**282**	**290**

Дата на съставяне:
19.03.2016

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
КИРИЛ СТЕФАНОВ ПЕТКОВ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС ООД
към 31.12.2015 г.

		текуща година (ХИЛ.ЛВ.)	предходна година (ХИЛ.ЛВ.)
А	**РАЗХОДИ**		
2.	**Разходи за суровини материали и външни услуги, в т.ч.**	3	108
	б/ външни услуги	3	108
3.	**Разходи за персонала, в т.ч.**	26	178
	а/ разходи за възнаграждения	22	158
	б/ разходи за осигуровки в т.ч.	4	20
4.	**Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.**	-	180
	а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи,в т.ч.	-	180
	- разходи за амортизации		180
5.	**Други разходи, в т.ч.**	9	22
	а/ балансова стойност на продадени активи (без продукция)	9	22
	Общо разходи за оперативната дейност	38	488
7.	**Разходи за лихви и други финансови разходи , в т.ч.**	1	7
	Общо финансови разходи	1	7
8.	**ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ**	1	80
	ОБЩО РАЗХОДИ	39	495
10.	**СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА**	3	80
11.	**Разходи за данъци от печалбата**		8
13.	**ПЕЧАЛБА**	3	72
	ВСИЧКО	42	575

		текуща година (ХИЛ.ЛВ.)	предходна година (ХИЛ.ЛВ.)
Б	**ПРИХОДИ**		
1.	**Нетни приходи от продажби в т.ч.:**	40	230
	Стоки	10	24
	Услуги	30	206
4.	**Други приходи, в т.ч.**	-	345
	- приходи от финансирания		345
	Общо приходи от оперативна дейност	40	575
9.	***Извънредни приходи***	2	
	ОБЩО ПРИХОДИ	42	575
	ВСИЧКО	42	575

Дата на съставяне:
19.03.2016

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
КИРИЛ СТЕФАНОВ НЕШЕВ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС ООД

за 2015 г.

(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	40	33	7	281	304	(23)
Парични потоци,свързани с краткосрочни финансови активи,държани за търговски цели			-			-
Парични потоци,свързани с трудови възнаграждения		30	(30)		162	(162)
Парични потоци,свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-		5	(5)
Платени и възстановени данъци от печалбата		8	(8)		19	(19)
Други парични потоци от основна дейност	98	3	95	236	2	234
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**138**	**74**	**64**	**517**	**492**	**25**
В.Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-	41	26	15
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1	50	(49)		35	(35)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**1**	**50**	**(49)**	**41**	**61**	**(20)**
Г. Изменение на паричните средства през периода			**15**			**5**
Д. Парични средства в началото на периода			5			-
Е. Парични средства в края на периода			**20**			5

Дата на съставяне:
19.03.2016

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
КИРИЛ СТЕФАНОВ НЕШЕВ

СПРАВКА

ЗА НЕТЕКУЩИТЕ(ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС ООД
към 31.12.2015 г.

(ЛВ.)

	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 постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1.	Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2.	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	325			325			325	170			170			170	155
3.	Търговска репутация				-			-				-			-	-
4.	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Общо за група I:	325	-	-	325	-	-	325	170	-	-	170	-	-	170	155
II.	**Дълготрайни материални активи**				-			-								
1.	1. Земи и сгради, в т.ч.:				-			-				-			-	-
	земи				-			-				-			-	-
	сгради				-			-				-			-	-
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	14	-		14			14	10			10			10	4
3.	Съоръжения и други				-			-				-			-	-
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Обща сума II:	14	-	-	14	-	-	14	10	-	-	10	-	-	10	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		50	1	49			49				-			-	49
6.	Други заеми				-			-				-			-	-
7.	Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
	Обща сума III:	-	50	1	49			49	-	-	-	-	-	-	-	49
IV.	**Отсрочени данъци**				-			-				-			-	-
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи	339	50	1	388	-	-	388	180	-	-	180	-	-	180	208

Дата:
19.03.2016

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
КИРИЛ СТЕФАНОВ НЕШЕВ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС ООД

за 2015 г.

(ХИЛ.ЛВ.)

	резерви	финансов резултат от минали		
	Други резерви	Неразпределена печалба	текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	37	162	72	271
6. Финансов резултат за текущия период			3	3
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:		72	(72)	-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	37	234	3	274

Дата на съставяне:
19.03.2016

Съставител:
ЛЮБКА ИВАНОВА

Ръководител:
КИРИЛ СТЕФАНОВ НЕШЕВ

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ОТЧЕТНАТА 2015год. НА „УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС" ООД

1. Учредяване и регистрация

„УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС" ООД е дружество , регистрирано в Агенцията по вписвания с удостоверение №20130127122633/27.01.2012г. със седалище и адрес на управление: гр. София, р-н Оборище 1000, ул. "ОБОРИЩЕ" No13, с ЕИК 201534938.

Размерът на регистрирания уставен капитал е 100,00лв. / СТО лева/, който е изцяло внесен към 31.12.2015год. Съдружници са НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ НЕРОЕВ и КИРИЛ СТЕФАНОВ НЕШЕВ, и са с дялове в съотношение 50:50% .

Дружеството се представлява и управлява от НИКОЛАЙ ДИМИТРОВ НЕРОЕВ и КИРИЛ СТЕФАНОВ НЕШЕВ.

Основен предмет на дейност на дружеството е КОМПЮТЪРНО ПРОГРАМИРАНЕ и НИРД.

През отчетния период в дружеството са назначени 4 специалисти по трудов договор. Няма назначени лица по извънтрудови правоотношения.

Дружеството изпълнява проекти по договори за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика 2007-2013" и в съответствие с условията на Регламент (ЕС) № 1083 от 11.07.2006 г за отпускане на безвъзмездна финансова помощ. Уеб Батал Геймс ООД има сключен Договор за безвъзмездна финансова помощ: BG161PO003-1.1.05-0095-C0001/19.09.2012Г по ПРОЕКТ „СЪЗДАВАНЕ НА ПЛАТФОРМА ЗА РАЗРАБОТКА НА УЕБ СТРАТЕГИЧЕСКИ ИГРИ"

2. Описание на счетоводната политика

2.1. Индивидуален сметкоплан

Дружеството за 2015год. е утвърдило Индивидуален сметкоплан с включени в него, обособените счетоводни сметки специално открити за целите на проекта.

2.2. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на дружеството за 2015год. е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, Закона за счетоводството и утвърдената от Управителя на дружеството счетоводна политика.

Финансовият отчет на „УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС" ООД за 2015г. е изготвен при спазване на принципа на историческата цена и на база на предположението за действуващо предприятие. Спазени са основните счетоводни принципи за текущо начисляване, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, независимост на отделните отчетни периоди, стойностна връзка между начален и краен баланс и последователност на прилаганата счетоводна политика.

2.3. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи ще се представят по препоръчителен подход – цена на придобиване минус натрупана амортизация. Определен е стойностен праг на същественост на ДМА – 700,00лева. Под този праг активите се отчитат като текущ разход за материали.

2.3.1. Амортизация на дълготрайните материални активи

„УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС" ООД не е начислявало амортизации на ДМА , съобразно ЗАПОВЕД № АО-001/01.01.2015Г., тъй като активите не се експлоатират. Дружеството разполага с ДМА в края на годината с остатъчна стойност 4 хил.лв.

2.4. Нематериални активи

Нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване или себестойност и се амортизират по линеен метод на база очаквания им срок на полезен живот.

2.4.1. Амортизация на дълготрайните нематериални активи

През отчетния период „УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС" ООД не е начислявало амортизации на ДНМА съобразно ЗАПОВЕД № АО-001/01.01.2015Г. тъй като същите не се експлоатират. Предприятието разполага с НДМА, които в края на годината са с остатъчна стойност 155хил.лв.

2.5. Вземания и обезценка на вземания

Вземанията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството в края на всяка година и ако има индикации за обезценка загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите. В счетоводния баланс на дружеството са отразени вземания от клиенти в размер на 21 хил. лв. През отчетния период не са отразявани обезценки на вземания.

2.6. Парични средства и еквиваленти

Паричните средства представляват левови наличности в касата и в банковите сметки на дружеството и парични еквиваленти. Левовите наличности са представени по номинална стойност. Дружеството няма блокирани парични средства.

В отчета за паричния поток са включени всички налични парични средства в каса и в банкови сметки. Паричните средства на дружеството през отчетния период са в размер на 11хил. лв. в брой и 9хил. лв. в банкови сметки.

2.7. Задължения, провизии и условни активи и пасиви

Нетекущите и текущи задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване. Провизии се признават когато съществува правно или конструктивно задължение в резултат на минали събития и е възможно да се направи разумна оценка на тази сума.

Неразплатените задължения към доставчици 3 хил.лв.

Към 31.12.2015г. „УЕБ БАТАЛ ГЕЙМС" ООД ООД има данъчни задължения за ЗКПО –308.72 лв, задължения за осигуровки и здравно осигуряване в размер на 1хил.лв, ДДС за внасяне в размер на 1хил.лв.

2.8. Собствен капитал

Размерът на регистрирания основен капитал към 31.12.2015г. е 100,00лв. Основният капитал е изцяло внесен и е притежание в съотношение 50:50% на съдружниците КИРИЛ СТЕФАНОВ НЕШЕВ – 50лв и КИРИЛ СТЕФАНОВ НЕШЕВ – 50лв. Към собствения капитал на дружеството се включва и допълнителни вноски от съдружници в размер на 37 хил.лв., неразпределена печалба в размер на 234 хил.лв., както и текущата балансова печалба в размер на 3 хил.лв

2.9. Отчет за приходите и разходите

Оперативните приходи и разходи, както и неоперативните приходи и разходи се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях.

През отчетния период дружеството е получило плащане по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика 2007-2013" и в съответствие с условията на Регламент (ЕС) № 1083 от 11.07.2006 г за отпускане на безвъзмездна финансова помощ в размер на 97743.66лв., като 11328.92 са отразени като бъдещо вземане от МИЕ ЕФРР ОП „КОНКУРЕНТ" .

2.10. Корпоративен данък

В съответствие с българското данъчно законодателство , дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък върху данъчната печалба в размер на 10%. През отчетния период е начислен текущ данък в размер на 308.72 лв.

2.11. Отчет за паричния поток

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – на база информацията от финансовите отчети и счетоводните регистри.

2.12. Други оповестявания

През 2015год. дружеството не е осъществявало съвместна дейност, няма преустановена дейност, не е ползувало преотстъпени и опростени данъци.

За отчетния период дружеството е реализирало балансова печалба в размер на 3хил.лв. Сумата на актива на баланса е 282хил.лв.

София, 19.03.16г. Управител: /КИРИЛ НЕШЕВ/