Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Балтов 94" ООД ЕИК 202739209
към 31.12.2015 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (в хил. лв.)			Сума (в хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи активи			I. Записан капитал	2	2
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
прогр. продукти и др. подобни	0		III. Резерв от последващи оценки		
2.Аванси за нетекущи активи	0		IV. Резерви		
Общо за група I:	0	0	1. Законови резерви	0	
II. Дълготрайни материални активи			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
1. Земи	0		3. Резерв, съгласно учредителен акт		
2. Сгради	0		4. Други резерви		
3. Машини, оборудване и апаратура	7	1	Общо за група IV:	0	0
4. Съоръжения	0		V. Натрупана печалба (загуба) от м.г., в т.ч.	3	3
5. Други-трансп.ср-ва	11	5	неразпределена печалба	3	3
6. Аванси и ДМА в процес на изграждане	1		непокрита загуба		0
Общо за група II:	19	6	Общо за група V:	0	0
III. Дългосрочни финансови активи			VI. Текуща печалба (загуба)	23	1
1. Акции и дялове в пр. от групата	0		Общо за раздел А:	28	6
2. Предоставени заеми на пр. групата					
3. Акции и дялове в асоциирани и см.пр.			Б. Провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми на асоц. и см. пр.			1. Провизии за пенсии и други подобни		
5. Дългосрочни инвестиции			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
6. Други заеми			отсрочени данъци		
7. Изкупени собствени акции			3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за група III:	0	0	Общо за раздел Б:	0	0
IV. Отсрочени данъци					
Общо за раздел Б:	19	6			
В. Текущи активи			В. Задължения		
I. Материални запаси			1. Задължения към финансови предпр.		
1. Суровини и материали	23	34	до 1 година		
2. Незавършено производство		0	над 1 година		
3. Продукция	12	12	2. Получени аванси, в т.ч.		
4. Стоки	7	6	до 1 година		
5. Предоставени аванси	0		над 1 година		
Общо за група I:	42	52	3. Задължения към доставчици	24	61
II. Вземания			до 1 година	24	61
1. От клиенти и доставчици, в т.ч.	9	11	над 1 година		
над 1 година		11	4. Задължения по полици, в т.ч.:		
2. От предприятия от групата, в т.ч.			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. От асоциирани и смес. предпр.			5. Задължения по закупув. на предпр.		
над 1 година			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.			над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към асоц. и смес. пр., в т.ч.:		
Общо за група II:	9	11	до 1 година		
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове на пр. от група			7. Задължения към персонала, в т.ч.:	8	5
2. Други инвестиции			до 1 година	8	5
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			8. Осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
в брой	0	8	до 1 година	2	2
в безрочни сметки	2	2	над 1 година		
Общо за група IV:	2	10	9. Данъчни задължения, в т.ч.:	4	5
			до 1 година	4	5
Общо за раздел В:	53	73	над 1 година		
			10. Други задължения, в. т.ч.	6	
			до 1 година	6	
			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.	44	73
			до 1 година	40	73
			над 1 година	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
			финансирания		
			приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	72	79	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	72	79

Дата на съставяне: 20.01.2016 г.

Съставител: (Мария Атанасова)

ПЛОВДИВ " ИНТЕР ОДИТ " ЕООД

Ръководител: (Атанас Балтов)

ООД ПЛОВДИВ БАЛТОВ 94

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Балтов 94 ООД за 2015 г. ЕИК 202739209

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предх. година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предх. година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено про-во		3	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	321	266
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	144	146	а) продукция	197	175
а) суровини и материали	139	141	б) стоки	124	91
б) външни услуги	5	5	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	79	90	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	67	76	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	25	36
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	12	14	4. Други приходи, в т.ч:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1		*Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)*	346	302
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1		5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	1		- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.4.:	96	62	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) баланс. стойност на продадените активи	88	61	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с фин.активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 +4 + 5)	320	301	в) положителни разлики от валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, признати като текущи активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
7. Разходи за лихви и други финанс. р-ди:	1				
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	0			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9);	321	301	*Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)*	346	302
10. Счетов. Печалба	25	1	10. Счетов. загуба		
11. Разходи за данъци от печалбата	2				
12. Други данъци, алтернат.на корп.					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	23	1	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**346**	**302**	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**346**	**302**

дата: 20.01.2016 г.

Съставител: Мария Игнасова

ПЛОВДИВ "ИНТЕР ОДИТ" ЕООД

Ръководител: Атанас Балтов

ОД * ПЛОВДИВ * БАЛТОВ 94

СПРАВКА

за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2015 г.
на Балтов 94 ООД ЕИК 202739209

Приложение № 6 към СС 1

(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоц. ст-ст (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоц. амортиз. в края на периода (11+12-13)	Бал.ст-ст в края на пер. (7-14)
	в нач. на пер.	пост. през пер.	излез ли през пер.	в края на пер. (1+2-3)	Уве-личе-ние	Нама-ление		в нач. на пер.	нач. през пер.	отп. през пер.	в кр.на пер. (8+9-10)	Уве-личе-ние	Нама-ление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна д-ст				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Аванси и НМДА в изграждане				0			0				0			0	0
Обща сума I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ДМА															
1. Земи и сгради, в т.ч.				0			0				0			0	0
земи															
сгради															
2.Машини, оборудване	1	6		7			7				0			0	7
3. Стоп инв и транс.ср-ва	5	7		12			12		1		1			1	11
4. Аванси и ДМА в изграждане		7	6	1			1				0			0	1
Обща сума II:	6	20	6	20	0	0	20	0	1	0	1	0	0	1	19
III. Дългосрочни фин. актививи															
1. Акции и дялове в пр. от група				0			0				0			0	0
2. Заеми на предпр. от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предпр.				0			0				0			0	0
4. Заеми на асоц. и смес. пр.				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Обща сума III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи (I + II + III + IV)	6	20	6	20	0	0	20	0	1	0	1	0	0	1	19

дата: 20.01.2016 г.

Съставител: Мария Атанасова

ПЛОВДИВ
" ИНТЕР ОДИТ "
ЕООД

Ръководител: Атанас Балтов

ООД * ПЛОВДИВ * БАЛТОВ 94

Оповестяване към ГФО на база НСФОМСП за 2015 г.
на „Балтв 94" ООД - гр. Пловдив, ЕИК 202739209

I.Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като дружество с ограничена отговорност. Капиталът е 100 % частен, разпределен на 2000 дяла. Вписано е в Търговския регистър на 18.09.2013г.Дружеството е правоприемник на ЕТ Атанас Балтов с ЕИК 825255326 , съгласно нотариално заверен договор за покупка на предприятие по чл.15 от ТЗ , вписан в търговския регистър на Агенцията по вписванията на 22.11.2013г

Предметът на дейност на дружеството е производство и търговия с подправки ,какао и др.
Средносписъчният състав на персонала за годината е 13 човека.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен за публикуване от Атанас Балтов на 20.01.2016 г. Решението е протоколирано с протокол № 1/20.01.2016 г.

III.База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2015 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2015 г.

3.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

3.3.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие

Ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Материални запаси

- СМЗ се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средно-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец. В края на годината се оценяват по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

Произведената продукция се отчита по фактическа себестойност,формирана ежемесечно.

4.2. База за разпределение на разходите

-Преките разходи се разпределят по изделие на база конкретни данни

-Общопроизводствените разходи- постоянни и променливи се разпределят на база процент на приходите от различните дейности към общите приходи от продажби

-Административните и търговски разходи се разпределят на база процент на приходите от различните дейности към общите приходи от продажби.

- Незавършената част от услугите се установява с протокол между изпълнителя и възложителя и на тази база се установява етапа на завършеност на услугите.

4.3. Отчитане на 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 лв.

Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти на предприятието. Използваният метод на амортизация е линейния. Използват се следните амортизационни норми:

Машини, съоръжения и оборудване	- 20 %
Транспортни средства	- от 10% до 20 %
Стопански инвентар	- 15 %
Автомобили -25%	

4.4. Нематериални активи

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив, съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят. Стойностният праг на същественост е от 700 лв. Последващите разходи,

които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение стойността на актива.

4.5. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на продукция, стоки,материали и услуги

-приходи от продажба на продукция-признават се на датата на предаването на продукцията на клиента

-приходи от продажба на услуги-признават се в зависимост от етапа на завършеност, който се определя от комисия на база извършена работа, с протокол.

4.6. Обезценка на вземанията

След индивидуален преглед на вземанията, извършен от ръководството, същите се обезценяват при следните условия: след преценка от ръководството - при просрочие от 360 дни - 100 %.

4.7. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки - корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1 НМДА

НМДА са напълно амортизирани на стойност 400лв

5.2ДМА

ДМА придобити от ЕТ Атанас Балтов са амортизирани в по-голямата си част. Има новозакупени активи през 2015г. В размер на 13 хил. лв

5.3 Стоково материални запаси

-Към датата на отчета не съществуват разлики между балансовата стойност и пазарната цена на материалните запаси

Вид материален запас	Балансова стойност	Пазарна стойност	разлика
Материали	22594,38	22594,38	0
Продукция	12036,62	12036,62	0
Стоки	8657,23	8657,23	0

5.4. Вземания, в т. ч. над 1 година

Вземанията от клиенти възлизат на 8901,51 лв.

5.5. Резерви – няма резерви в дружеството

5.6. Натрупана печалба (Загуба) от минали години

Дружеството има неразпределена печалба от минали години 3 625,25

5.7. Основен капитал – представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация.

5.8. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2015 г. е 25 285,40л в. печалба преди данъци и 22782,15лв. печалба след данъци.

5.9. Задължения

Вид задължение	Общо	*в т.ч. над 1 година*	*Изиск. след повече от 5 години*	*Задължения обезпечения*
Заеми към финансови предпр.				
Аванси от клиенти				
Задължения към доставчици	24			
Задължения към предпр. от групата				
Задължения към персонала	8			
Задължения за осигуровки	2			
Данъчни задължения	4			
Други задължения				
общо				

Към данъчните задължения са включени следните пера:

Корпоративен данък към 31.12.2015 г. - 2503,25 лв.
ДДС за м. 12.2015 г. - 1470,92 лв.
ДДФЛ за м. 11 и 12.2015 г. - 844,45 лв.

5.10. Приходи

Към приходите от продажби са включени следните видове приходи

От продажба на продукция	197251,27
От стоки	123811,27
общо	321062,54

Начислените ,но неплатени приходи включват приходи от продажба на стоки и материали 7417,92 лв

5.11. разходи

Към Другите разходи за обичайната дейност в ОПР са включени следните видове разходи

- балансова стойност на продадени активи- 88 250,23лв
- Начислените ,но неплатени разходи към датата на отчета включват: 9 469,29 заплата, обезщетения и осигуровки за месец декември 2015 , ел.енергия за м.12/15г за 358,77 и такса опаковки четв.трим за 76,50лв

5.12 Начислени данъци

През 2015 е начислен корпоративен данък в размер на 2503,25лв

VI. Дивиденти

През 2015 година не е разпределян дивидент на съдружниците

VII. Показатели за финансов анализ

Показатели	2014	2015
Рентабилност на продажбите	0,003	0,08
Ефективност на разходите	1,003	1,08
Незабавна ликвидност	0,14	0,04
Финансова автономност	0,08	0,63
Задлъжнялост	12,16	1,57

Дата :20.01.2016 г.

Съставител: " ИНТЕР ОДИТ "
/ Мария Атанасова /

Ръководител:
/ Атанас Балтов /

ПЛОВДИВ * " БАЛТОВ 94 "