# *Шери 97 ЕООД*

*гр. Добрич, ул. "Александър Стамболийски "26*

## *СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС*

*към*

*31.12.2015 година*

| АКТИВ | | | | ПАСИВ | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | код на реда | Суми (хил.лв.) Текуща година | Предходна година | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | код на реда | Суми (хил.лв.) Текуща година | Предходна година |
| а | | 1 | 2 | а | | 1 | 2 |
| **А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ** | 01000 | | | **А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ** | | | |
| **Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ** | | | | **I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ** | 05100 | 5 | 5 |
| **I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ** | | | | 1. Акционерен капитал в т.ч | 05110 | | |
| 1. Продукти от развойна дейност | 02110 | | | -. котирани акции на фин.пазари | 05111 | | |
| 2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи в т.ч. | 02120 | 21 | 24 | -. некотирани акции на фин.пазари | 05112 | | |
| -за водноелектрически централи | 02121 | | | 2. Други видове основен капитал | 05120 | 5 | 5 |
| -за вятърни генератори | 02122 | | | **II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ** | 05200 | | |
| -за слънчеви колектори | 02123 | | | **III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ в т.ч.** | 05300 | | |
| -за термопомпи | 02124 | | | -резерв от посл.оценки фин.инструменти | 05310 | | |
| 3. Търговска репутация | 02130 | | | **IV. РЕЗЕРВИ** | | | |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | 02140 | | | 1. Законови резерви | 05410 | | |
| в т. ч. предоставени аванси | 02141 | | | 2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции | 05420 | | |
| **Общо за група I :** | 02100 | 21 | 24 | 3. Резерв, съгласно учредителен акт | 05430 | | |
| **II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ** | | | | 4. Други резерви | 05440 | 46 | 46 |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 02210 | | | **Общо за група IV :** | 05400 | 46 | 46 |
| - земи | 02211 | | | **V. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ** | | | |
| - сгради | 02212 | | | 1. Неразпределена печалба | 05510 | | 3 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура, тр.средства в т. ч. | 02220 | | 1 | 2. Непокрита загуба | 05520 | | |
| -за водноелектрически централи | 02221 | | | **Общо за група V :** | 05500 | | 3 |
| -за вятърни генератори | 02222 | | | **VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)** | 05600 | 13 | 10 |
| -за слънчеви колектори | 02223 | | | **ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :** | 05000 | 64 | 64 |
| -за термопомпи | 02224 | | | **Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ** | | | |
| 3. Съоръжения и други | 02230 | | 1 | 1. Провизии за пенсии и други сходни задължения | 06100 | | |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни матер.активи в процес на изграждане | 02240 | | | 2. Провизии за данъци, в т.ч. : | 06200 | | |
| в т. ч. предоставени аванси | 02241 | | | - отсрочени данъци | 06210 | | |
| **Общо за група II :** | 02200 | | 2 | 3. Други провизии и сходни задължения | 06300 | | |
| **III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ** | | | | **ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :** | 06000 | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група. | 02310 | | | **В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ** | | | |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група. | 02320 | | | 1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвентируемите, в т.ч. | 07100 | | |
| 3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | 02330 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07101 | | |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 02340 | | | - със срок на погасяване над 1 год. | 07102 | | |
| 5. Дългосрочни инвестиции | 02350 | | | 2. Задължения по заеми към финансови и други предприятия, в т.ч. | 07200 | | 40 |
| 6. Други заеми | 02360 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07201 | | 40 |
| | | | | - със срок на погасяване над 1 год. | 07202 | | |
| | | | | 3. Получени аванси, в т.ч. : | 07300 | | |
| | | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07301 | | |
| | | | | - със срок на погасяване над 1 год. | 07302 | | |
| | | | | 4. Задължения към доставчици, в т.ч. : | 07400 | | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 7. Изкупени собствени акции номиналната стойност | 02370 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07401 | | |
| | | | | - със срок на погасяване над 1 год. | 07402 | | |
| **Общо за група III:** | 02300 | | | 5. Задължения по полици, в т.ч.: | 07500 | | |
| **IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ** | 02400 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07501 | | |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :** | 02000 | **21** | **26** | - със срок на погасяване над 1 год. | 07502 | | |
| **В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ** | | | | 6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. : | 07600 | 11 | 17 |
| **I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ** | | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07601 | 6 | 6 |
| 1. Суровини и материали | 03110 | | | - със срок на погасяване над 1 год. | 07602 | 5 | 11 |
| 2. Незавършено производство в т.ч. | 03120 | | | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. : | 07700 | | |
| -МЖ и животни за угояване и разпл. | 03121 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07701 | | |
| 3. Стоки и продукция, в т.ч.: | 03130 | 36 | 46 | - със срок на погасяване над 1 год. | 07702 | | |
| - продукция | 03131 | | | 8. Други задължения, в т.ч. : | 07800 | 11 | 6 |
| - стоки | 03132 | 36 | 46 | --- към персонала, в т.ч. : | 07810 | 3 | 3 |
| 4. Предоставени аванси | 03140 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07811 | 3 | 3 |
| **Общо по група I :** | 03100 | **36** | **46** | - със срок на погасяване над 1 год. | 07812 | | |
| **II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ** | | | | --- осигурителни задължения, в т.ч. : | 07820 | 1 | 1 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици в т | 03210 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07821 | 1 | 1 |
| - със срок на получаване над 1 год. | 03211 | | | - със срок на погасяване над 1 год. | 07822 | | |
| 2. Вземания от предприятия от група в т | 03220 | 1 | | --- данъчни задължения, в т.ч. : | 07830 | 7 | 2 |
| - със срок на получаване над 1 год. | 03221 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07831 | 7 | 2 |
| 3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия в т.ч. | 03230 | | | - със срок на погасяване над 1 год. | 07832 | | |
| - със срок на получаване над 1 год. | 03231 | | | --- други задължения, в т.ч. : | | | |
| 4. Други вземания в т.ч. | 03240 | | | - със срок на погасяване до 1 год. | | | |
| - със срок на получаване над 1 год. | 03241 | | | - със срок на погасяване над 1 год. | | | |
| **Общо по група II :** | 03200 | **1** | | **ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :** | 07000 | **22** | **63** |
| **III. ИВЕСТИЦИИ** | | | | - със срок на погасяване до 1 год. | 07001 | 17 | 52 |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | 03310 | | | - със срок на погасяване над 1 год. | 07002 | 5 | 11 |
| 2. Изкупени собствени акции номиналната стойност | 03320 | | | **Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ : ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в.т.ч** | 08000 | | |
| 3. Други инвестиции | 03330 | | | - финансирания | 08001 | | |
| **Общо по група III :** | 03300 | | | - приходи за бъдещи периоди | 08002 | | |
| **IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА, в т.ч.** | | | | | | | |
| 1. Касови наличности и сметки в страната в т. ч. | 03410 | 28 | 55 | | | | |
| -касови наличности в лева | 03411 | 28 | 55 | | | | |
| -касови наличности във валута | 03412 | | | | | | |
| -разплащателни сметки | 03413 | | | | | | |
| -блокирани парични средства | 03414 | | | | | | |
| -парични еквиваленти | 03415 | | | | | | |
| 2. Касови наличности и сметки в чужбина в т. ч. | 03420 | | | | | | |
| -касови наличности в лева | 03421 | | | | | | |
| -касови наличности във валута | 03422 | | | | | | |
| -разплащателни сметки във валута | 03423 | | | | | | |
| -блокирани парични средства валута | 03424 | | | | | | |
| **Общо по група IV :** | 03400 | **28** | **55** | | | | |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :** | 03000 | **65** | **101** | | | | |
| **Г.РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ** | 04000 | | | | | | |
| **СУМА НА АКТИВА ( раздели А+Б+В+Г )** | 04500 | **86** | **127** | **СУМА НА ПАСИВА ( раздели А+Б+В+Г )** | 08500 | **86** | **127** |

Дата:
**18.01.2016 год.**

Съставител: **Силвия Парушева**
*(име,фамилия)*

.....
*(подпис и печат)*

Управител: **Зекимюрян Асан**
*(име,фамилия)*

.....
*(подпис и печат)*

# *Шери 97 ЕООД*

*гр. Добрич, ул. "Александър Стамболийски "26*

# *ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ*

*към*

*31.12.2015 година*

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | код на реда | Суми (хил.лв.) Текуща година | Предходна година |
|---|---|---|---|
| а | | 1 | 2 |
| **А. РАЗХОДИ** | | | |
| **1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство** | 10100 | | |
| **2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:** | 10200 | 14 | 16 |
| а) суровини и материали | 10210 | 8 | 11 |
| б) външни услуги | 10220 | 6 | 5 |
| **3. Разходи за персонала, в т.ч.:** | 10300 | 31 | 30 |
| а) разходи за възнаграждения | 10310 | 26 | 25 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч: | 10320 | 5 | 5 |
| - свързани с пенсии | 10321 | 4 | 4 |
| **4. Разходи за амортизация и обезценка в т.ч.:** | 10400 | 5 | 6 |
| г) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | 10410 | 5 | 6 |
| - разходи за амортизация | 10411 | 5 | 6 |
| - разходи от обезценка | 10412 | | |
| б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | 10420 | | |
| **5. Други разходи, в т.ч.:** | 10500 | 144 | 136 |
| а) балансова стойност на продадените активи | 10510 | 144 | 135 |
| б) провизии | 10520 | | |
| в) други | | | 1 |
| **ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4+5):** | 10000 | **194** | **188** |
| **6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиц., признати като текущи активи, в т.ч.:** | 11100 | | |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 11110 | | |
| **7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:** | 11200 | 6 | 5 |
| а)разходи свързани с предпр.от групата | 11210 | | |
| б) отрицателни разлики от операции с финансови активи | 11220 | | |
| | | | |
| **ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7):** | 11000 | **6** | **5** |
| **8. Печалба от обичайната дейност** | 14000 | **14** | **9** |
| **9. Извънредни разходи** | 12000 | | |
| **ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9):** | 13000 | 200 | 193 |
| **10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи):** | 14100 | **14** | **10** |
| **11. Разходи за данъци от печалбата** | 14200 | 1 | |
| **12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък** | 14300 | | |
| **13. Печалба (10-11-12)** | 14400 | **13** | **10** |
| **ВСИЧКО: (Общо разходи +11+12+13)** | 14500 | 214 | 203 |

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | код на реда | Суми (хил.лв.) Текуща година | Предходна година |
|---|---|---|---|
| а | | 1 | 2 |
| **Б. ПРИХОДИ** | | | |
| **1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:** | 15100 | 214 | 202 |
| а) продукция | 15110 | | |
| б) стоки | 15120 | 214 | 202 |
| в) услуги | 15130 | | |
| г) материални и нематериални ДА | | | |
| д) други | | | |
| **2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство** | 15200 | | |
| **3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин** | 15300 | | |
| **4. Други приходи, в т.ч.:** | 15400 | | |
| - приходи от финансирания | 15410 | | |
| **ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4):** | 15000 | **214** | **202** |
| **5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани, и смесени предпр. в т.ч.:** | 16100 | | |
| - приходи от участия в предприятия от група | 16110 | | |
| **6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т. ч.:** | 16200 | | |
| - приходи от предприятия от група | 16210 | | |
| **7. Други лихви и финансови приходи в т.ч.:** | 16300 | | |
| а) приходи от предпр.в групата | 16310 | | |
| б) положителни разлики от операции с финансови активи | 16320 | | |
| в) положителни разлики от промяна на валутни курсове | 16330 | | |
| г) други | | | |
| **ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7):** | 16000 | | |
| **8. Загуба от обичайната дейност** | 19000 | | |
| **9. Извънредни приходи** | 17000 | | 1 |
| **ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9):** | 18000 | **214** | **203** |
| **10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи):** | 19100 | | |
| **11. Загуба (10+ р.11 и р.12 от раздел А)** | 19200 | | |
| **ВСИЧКО: (Общо приходи +11)** | 19500 | 214 | 203 |

Дата: **18.01.2016 год.**

Съставител: **Силвия Парушева**
*(име,фамилия)*
.....
*(подпис и печат)*

Управител: **Закиюрин Асан**
*(име,фамилия)*
....гр. Добрич
*(подпис и печат)*

ЕООД"ШЕРИ 97" ВС 124653637 гр. Добрич

***Булстат: 124653637***

## *Шери 97 ЕООД*

***гр. Добрич, ул. "Александър Стамболийски "26***

# *ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ*

***по прекия метод***

***към***

***31.12.2015 година***

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ | код на реда | Суми (хил.лв.) ТЕКУЩ ПЕРИОД | | | Суми (хил.лв.) ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Постъпления | Плащания | Нетен поток | Постъпления | Плащания | Нетен поток |
| а | б | 1 | 2 | 3 | 1 | 2 | 3 |
| **А. Парични потоци от основна дейност** | | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 61531 | 256 | 182 | 74 | 242 | 172 | 70 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | 61532 | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | 61533 | | 33 | (33) | | 30 | (30) |
| Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др. | 61534 | | 10 | (10) | | 10 | (10) |
| Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики | 61535 | | | | | | |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | 61536 | | 10 | (10) | | 12 | (12) |
| Плащания при разпределения на печалби | 61537 | | | | | | |
| Други парични потоци от основната дейност | 61538 | | 2 | (2) | | 2 | (2) |
| **Всичко парични потоци от основната дейност ( А )** | 61530 | **256** | **237** | **19** | **242** | **226** | **16** |
| **Б. Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | 61541 | | | | | 6 | (6) |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | 61542 | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др. | 61543 | | | | | | |
| Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания | 61544 | | | | | | |
| Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл. | 61545 | | | | | | |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност | 61546 | | | | | | |
| **Всичко парични потоци от инвестиц. дейност ( Б )** | 61540 | | | | | 6 | (6) |
| **В. Парични потоци от финансова дейност** | | | | | | | |
| Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа | 61551 | | | | | | |
| Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците | 61552 | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | 61553 | 45 | 85 | (40) | 55 | 15 | 40 |
| Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др. | 61554 | | 5 | (5) | | 4 | (4) |
| Плащания на задължения по лизингови договори | 61555 | | | | | | |
| Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл. | 61556 | | | | | | |
| Други парични потоци от финансовата дейност | 61557 | | 1 | (1) | | 1 | (1) |
| **Всичко парични потоци от финансовата дейност ( В )** | 61550 | **45** | **91** | **(46)** | **55** | **20** | **35** |
| **Г. Изменение на паричните средства през периода ( А + Б + В )** | 61560 | **301** | **328** | **-27** | **297** | **252** | **45** |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | 61570 | *** | *** | **55** | *** | *** | **10** |
| **Е. Парични средства в края на периода** | 61580 | *** | *** | **28** | *** | *** | **55** |

Дата:

**18.01.2016 год.**

Съставител:

**Силвия Парушева**

*(име,фамилия)*

.....

*(подпис и печат)*

Управител:

**Зекимюрян Асан**

*(име,фамилия)*

ЕООД "ШЕРИ 97"
ЕИК 124653637
гр. Добрич

*(подпис и печат)*

*Булстат: 124653637*

# *Шери 97 ЕООД*

*гр. Добрич, ул. "Александър Стамболийски "26*

## *ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ*

*към*

## *31.12.2015 година*

| ПОКАЗАТЕЛИ | код на реда | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващи оценки | РЕЗЕРВИ | | | | Финансов резултат от минали години | | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Законови | Резерв, свързан с изкупени собствени акции | Резерв, съгласно учредителен акт | Други резерви | Неразпределена печалба | Непокрита загуба | | |
| а | б | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| **1. Салдо в началото на отчетния период** | 61610 | **5** | | | | | | **46** | **3** | | **10** | **64** |
| 2. Промени в счетоводната политика | 61620 | | | | | | | | | | | |
| 3. Грешки | 61630 | | | | | | | | | | | |
| 4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки | 61640 | | | | | | | | | | | |
| 5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. : | 61650 | | | | | | | | (1) | | | **(1)** |
| - увеличения | 61651 | | | | | | | | | | | |
| - намаления | 61652 | | | | | | | | (1) | | | **(1)** |
| 6. Финансов резултат за текущия период | 61660 | | | | | | | | | | 13 | **13** |
| 7. Разпределение на печалбата, в т.ч. | 61670 | | | | | | | | (2) | | (10) | **(12)** |
| - за дивиденти | 61671 | | | | | | | | 12 | | | **12** |
| 8. Покриване на загуба | 61680 | | | | | | | | | | | |
| 9. Последващи оценка на активи и пасиви | 61690 | | | | | | | | | | | |
| - увеличение | 61691 | | | | | | | | | | | |
| - намаление | 61692 | | | | | | | | | | | |
| 10. Други изменения в собствения капитал | 61710 | | | | | | | | | | | |
| **11. Салдо към края на отчетния период** | 61720 | **5** | | | | | | **46** | | | **13** | **64** |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | 61730 | | | | | | | | | | | |
| **13. Собствен капитал към края на отчетния период(11+ - 12)** | 61740 | **5** | | | | | | **46** | | | **13** | **64** |

Дата:
**18.01.2016 год.**

Съставител: **Силвия Парушева**
*(име,фамилия)*

.....
*(подпис и печат)*

Управител: **Зекимюрян Асан**
*(име,фамилия)*

ЕООД "ШЕРИ 97"
ВС 124653637
гр. Добрич
*(подпис и печат)*

*Приложение № 5 към СС 1( в сила от 01.01.2008)*

**Булстат:** *124653637*

# *Шери 97 ЕООД*

*гр. Добрич, ул. "Александър Стамболийски "26*

## *СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ*

*към*

*31.12.2015 година*

| ПОКАЗАТЕЛИ | Код на реда | 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 | в т.ч. постъп.от внос и нови местно произв. | 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 | б | 1 | 2 | 2а | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| **I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Продукти от развойна дейност | 6110 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Концесии, патенти, лицензии, търговски марки програмни продукти и др.подобни права и активи в т.ч. | 6120 | 29 | | | | 29 | | | 29 | 5 | 3 | | 8 | | | 8 | 21 |
| Търговска репутация | 6130 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | 6140 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| -в т.ч. предоставени аванси | 6141 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Обща сума I :** | 6100 | 29 | | | | 29 | | | 29 | 5 | 3 | | 8 | | | 8 | 21 |
| **II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Земи и сгради | 6210 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - земи | 6211 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - сгради | 6212 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Машини, производствено оборудване и апаратура | 6220 | 12 | | | | 12 | | | 12 | 11 | 1 | | 12 | | | 12 | |
| Съоръжения и други | 6230 | 6 | | | | 6 | | | 6 | 5 | 1 | | 6 | | | 6 | |
| в т.ч. транспортни средства | 6231 | 3 | | | | 3 | | | 3 | 3 | | | 3 | | | 3 | |
| Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 6240 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| -в т.ч. предоставени аванси | 6241 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Обща сума II:** | 6200 | 18 | | | | 18 | | | 18 | 16 | 2 | | 18 | | | 18 | |
| ***III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ*** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Акции и дялове в предприятия от група | 6351 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Предоставени заеми на предприятия от група | 6352 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Акции и дялове в асоциирани и смесени пред-приятия | 6353 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | 6354 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Дългосрочни инвестиции | 6355 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Други заеми | 6356 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Изкупени собствени акции | 6357 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***Обща сума I I I:*** | 6350 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ*** | 6360 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ***ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :*** | 6000 | ***47*** | | | | ***47*** | | | ***47*** | ***21*** | ***5*** | | ***26*** | | | ***26*** | ***21*** |

Дата:
**18.01.2016 год.**

Съставител: **Силвия Парушева**
*(име,фамилия)*
.....
*(подпис и печат)*

Управител: **Зекимюрян Асан**
*(име,фамилия)*
.....
*(подпис и печат)*

# ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
## към 31 декември 2015

**1. Учредяване и регистрация**

„Шери 97" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по фирмено дело № 974 от 2005 година на Добрички окръжен съд и е със седалище и адрес на управление:гр.Добрич, ул „Александър Стамболийски" 26. Дейността на дружеството към момента е свързана с търговия на дребно с разнообразни стоки.

Настоящият годишен финансов отчет е одобрен от ръководството на 19.01.2016 година.

**2. Счетоводна политика**

**2.1 Общи положения**

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно Закона за счетоводство дружествата имат възможност да прилагат Международните стандарти за финансови отчети (МСФО) или Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството не покрива законовите изисквания за задължително прилагане на МСФО, поради което настоящият финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на НСФОМСП.

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

**2.2.Сравнителни данни**

Сравнителните данни са класифицирани съгласно нормативните изисквания за съпоставимост с данните за текущата 2015 година.

**2.3. Действащо предприятие**

През 2015 год.е отчетен ръст в продажбите в сравнение с 2014 год. По договорните взаимоотношения дружеството е редовен контрагент. Поради това настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводното предположение за действащо предприятие.

**2.4. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки**

Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

**2.5. Управление на финансовите рискове**

Дейността на дружеството е изложена на финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по банкови кредити и предоставените обезпечения по тях.

**2.5.1. Риск от курсови разлики**

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем е изложено на нисък риск от курсови разлики поради това, че към настоящия момент не продава услуги или получава такива в чуждестранна валута.

**2.5.2. Лихви по предоставени търговски кредити**

За покриване нуждите от оборотни средства дружеството използва револвираща кредитна линия. Финансовия риск от промяна на лихвения процент дружеството обезпечава с подобряване на общата ликвидност.

**2.5.3. Ликвидност**

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

**2.6. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс**

**2.6.1. Дълготрайните материални активи** са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалена с размера на начислената амортизация. Дружеството е приело стойностен праг от 500 лв. за определяне на даден актив като дълготраен.

**Последващо извършване на разходи** могат да се капитализират само в случай, че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив, за който са извършени. Всички останали последващи разходи се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите

Преносната стойност на дълготрайните активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна в условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия се извършва обезценка и стойността и се включва в отчета за приходи и разходи. Към 31.12.2015 година ръководството на дружеството преценява, че не са налице условия за извършване на обезценки на дълготрайните материални активи.

**2.6.2. Дълготрайните нематериални активи** са оценени по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация. Представляват учредено вещно право на ползване.Приблизителната счетоводна оценка за полезния живот на този активи е определена в зависимост от срока на учредяване.

**2.6.3. Материалните запаси** представляват стоки, които при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи по доставката им. Поради наличието на разнообразен асортимент на продаваните стоки, както и наличието на бързо променящи се пера със сходни надценки при потреблението на стоките е ползван допустимия съгласно МСС 2 Стоково-материални запаси метод на оценка „цени на дребно". В случая стойността на СМЗ се определя като продажната цена на запасите се намалява с подходящия процент на брутната надценка.

През 2015 година не са извършвани обезценки на материални запаси.

**2.6.4. Вземанията** в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.Дружеството няма вземания, деноминирани в чуждестранна валута.

На база на преглед на вземанията към края на годината се извършва преценка за загубите от обезценка и несъбираемост. Обезценката се определя от ръководството на база възрастов анализ на вземанията от датата на падежа до 31 декември, като последователно се прилагат следните проценти:

| | |
|---|---|
| Срок на възникване над 180 дни - | 50 % |
| Срок на възникване над 360 дни - | 100 % |

Направен е анализ на вземанията в края на 2015 година и няма установените отговарящи на горепосочените условия вземания.

**2.6.5. Паричните средства** в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

**2.6.6. Основният капитал** е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2015 год., регистрираният основен капитал е в размер на 5 хил. лв.и е напълно внесен.

**2.6.7. Краткосрочните и дългосрочни заеми** първоначално се записват по получените нетни парични потоци. Всички лихви, такси и комисионни се признават като разход в отчета за приходите и разходите при тяхното възникване.

**2.6.8. Текущите пасиви** в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

### 2.7 Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми.

| | 2015 | 2014 |
|---|---|---|
| Машини | 30 % | 30% |
| Компютри | 50 % | 50% |
| Транспортни средства | 25% | 25% |
| Стопански инвентар | 15 % | 15 % |
| Право на ползване | 10% | 10% |

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.

Преносната стойност на дълготрайните активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна в условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия се извършва обезценка и стойността и е включва в отчета за приходи и разходи.

### 2.8 Признаване на приходите и разходите

**Приходите** и **разходите** за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

**Приходите и разходите за лихви** се начисляват текущо, на база на договорения лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

### 2.9 Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2015 година дружествата се облагат с **корпоративен данък** в размер на 10 % върху облагаемата печалба. Дружеството приключва текущата година с финансов резултат печалба в размер на 14 хил.лв. преди данъчното преобразуване.

### 3. Дълготрайни материални и нематериални активи

**хил. лева**

| | Машини оборудва- | Стопански инвентар | Компютри | Транспортни средства | ДНМА | Общо ДА |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Отчетна стойност: | | | | | | |
| Салдо на 1. 01. 2015 | 11 | 3 | 1 | 3 | 29 | 47 |
| Прехвърлени | | | | | | |
| Постъпили | | | | | | |
| Излезли | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Салдо на 31. 12. 2015** | **11** | **3** | **1** | **3** | **29** | **47** |
| **Натрупана амортизация:** | | | | | | |
| Салдо на 1. 01. 2015 | **10** | **2** | **1** | **3** | **5** | **21** |
| Амортизация за периода | 1 | 1 | | | 3 | 5 |
| Амортизация на излезлите | | | | | | |
| Прехвърлени | | | | | | |
| **Салдо на 31. 12. 2015** | **11** | **3** | **1** | **3** | **8** | **26** |
| **Балансова стойност на 31. 12. 2015** | - | - | - | - | **21** | **21** |

**4.** В групата на **материалните запаси** са представени стоки , предназначени за продажби на дребно.

**5. Основен капитал**

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрация и към настоящия момент е напълно внесен.

**6. Задължения по банкови кредити.**

През 2015 год. дружеството е ползвало овърдрафт, отпуснат от Юробанк България АД, като към 31.12.2015 год.задължението по него е напълно погасено..

**7. Дългосрочни задължения**

Към 31.12.2015 год. дружеството има задължение към свързани лица в размер на 5 хил.лв за учредено право на ползване.

**8. Текущи пасиви**

| | **31.12.2015 хил. лв.** | **31.12. 2014 хил. лв.** |
|---|---|---|
| Задължения към предпр.от групата | 6 | 6 |
| Задължения към банки | | 40 |
| Задължения към персонала | 3 | 3 |
| Задължения към социалното осигуряване | 1 | 1 |
| Задължения за данъци | 7 | 2 |
| **Общо** | **17** | **52** |

**9. Приходи от дейността**

| | **Годината завършваща на 31.12.2015 хил. лв.** | **Годината завършваща на31.12.2014 хил. Лв.** |
|---|---|---|
| Приходи от продажба на стоки | 214 | 202 |
| Извънредни приходи | | 1 |
| **Общо** | **214** | **203** |

**10. Разходи за персонала**

| | **Годината завършваща на 31.12.2015 хил. лв.** | **Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.** |
|---|---|---|
| Разходи за заплати | 26 | 25 |
| Разходи за социално осигуряване | 5 | 5 |
| **Общо** | **31** | **30** |

## 11. Други оперативни разходи

| | Годината завършваща на 31.12.2015 хил. лв. | Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв. |
|---|---|---|
| | | |
| Разходи за материали | 8 | 11 |
| Разходи за външни услуги | 6 | 5 |
| Други разходи | 144 | 136 |
| **Общо** | **158** | **152** |

## 12. Разходи за данъци върху печалбата

През 2015 год. дружеството отчита начислен разход за корпоративен данък в размер на 1 хил.лв .

## 13. Сделки със свързани лица

През 2015 год. са извършени следните сделки със свързани лица:

1.Дружеството е изплатило задължение по учредено право на ползване.

2. Разпределен е дивидент за сметка на печалбата от минали години . Удържан е дължим данък върху дивидента.

## 14. Промени в счетоводните политики и фундаментални грешки

През годината са отчетени следните изменения на финансовия резултат за минали години:

1. За 2014 година:
   - Намаляване на текущата печалба в резултат на:
     *неотчетен разход за ел.енергия–223.08 лв;
     *неотчетен разход за данък сгради - 84.11 лв;
     *неотчетен разход за такса смет - 388.17 лв;

На основание горепосочените суми е следващото се преизчисление на отчета за приходи и разходи .

| Показатели | Текуща година хил. лева | Предходна година хил.лева |
|---|---|---|
| 2.Разходи за суровини, м-ли и външни улуги, в т.ч.. | 14 | 16 |
| а) суровини и материали | 8 | 11 |
| Корекция в увеличение | | +1 |
| 2.Разходи за суровини, м-ли и външни улуги след корекцията, в т.ч.. | 14 | 17 |
| а) суровини и материали | 8 | 12 |
| 13.Печалба | 13 | 10 |

| | | |
|---|---|---|
| Обща сума на корекцията в намаление на печалбата за 2014 година | | -1 |
| Печалба след корекцията | 13 | 9 |

На основание горепосочените суми е следващото се преизчисление в счетоводния баланс:

| Балансова статия | Текуща година | Предходна година |
|---|---|---|
| IV.Парични средства, в т.ч. | | |
| 1.Касови наличности и сметки в Страната в т.ч. | 38 | 55 |
| -касови наличности в лева | 38 | 55 |
| Изменение на -касови наличности в лева | | -1 |
| IV.Парични средства след изменението, в т.ч. | | |
| 1.Касови наличности и сметки в Страната в т.ч. | 38 | 54 |
| -касови наличности в лева | 38 | 54 |
| VI Текуща печалба(загуба) | 13 | 10 |
| Корекция в намаление на печ. | | -1 |
| VI Текуща печалба(загуба) след корекция | 13 | 9 |

**Съставител:Силвия Парушева**
.....
**/подпис и печат/**

**Управител:Зекимюрян Асан**
.....
**/подпис и печат/**