

БАЛАНС

НА

"СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД

към 31.12.2014 г. ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР:

123759930

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		256	262	4. Други резерви		70	70
--- земи				Общо за група IV:		70	70
--- сгради		256	262	V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		91	97	--- Неразпределена печалба		2	
3. Съоръжения и други ДМА		3	4	--- Непокрита загуба		(72)	(72)
4. Предоставени и ДМА в процес на изграждане				Общо за група V:		(70)	(72)
Общо за група II:		350	363	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(5)	2
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":			5
2. Предоставени заеми на предприятия от група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		350	363				
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни средства с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		25	33	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		252	282
--- продукция				до 1 година		31	31
--- стоки		25	33	над 1 година		221	251
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:			
Общо по група I:		25	33	до 1 година			
				над 1 година			
ІІ. ВЗЕМАНЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		42	39
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				до 1 година		3	32
над 1 година				над 1 година		39	7
4. Други вземания, в т.ч.:		2		до 1 година			
Общо по група II:		2		над 1 година			
ІІІ. ИНВЕСТИЦИИ				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			
1. Акции и дялове на предприятия от група				над 1 година			
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				8. Други задължения, в т.ч.:		87	74
3. Други инвестиции				--- други задължения, в т.ч.:		56	56
				до 1 година		14	15
				над 1 година		41	41
Общо по група III:				--- към персонала, в т.ч.:		29	15
				до 1 година		20	9
ІV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година		9	6
1. Парични средства в брой		1		--- осигурителни задължения, в т.ч.:		3	3
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		3	4	до 1 година		3	3
Общо по група IV:		4	4	над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		31	37	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		381	395
				до 1 година		71	90
				над 1 година		310	305
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		381	400	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		381	400
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата на съставяне:
20.01.2015 г.

Съставител:

СТОЯН КАРАВАСИЕВ
ТЕНИЦАК ЕООД

Ръководител:

ХРИСТО ГЕОРГИЕВ



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД

към 31.12.2014 г. Идентиф.номер:

123759930

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		296	251
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		28	24	а) Продукция			
а) суровини и материали		21	21	б) Стоки		222	182
б) външни услуги		7	3	в) Услуги		74	69
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		94	80	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		80	68				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		14	12	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигур., свързани с пенсии		14	10				
4. Разходи за амортизация и обезценка		13	13	4. Други приходи, в т.ч.:		31	28
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		13	13	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		13	13				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		327	279
б) разходи за обезценка на текущи активи				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		180	141	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		180	141	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		315	258				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи, вкл. инвестициите, признати като текущи активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:			
- отриц.разлики от пром.валутни курсове				- прих.от участия в предпр.от група			
				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		17	19	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи,свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		17	19	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
Общо финансови разходи (6 +7)				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				2 8. Загуба от обичайната дейност		(5)	
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
10. Общо Разходи		332	277	Общо Приходи		327	279
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна печалба				2 10. Счетоводна загуба		(5)	
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба				2 11. Загуба		(5)	
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		332	279	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		332	279

Дата на съставяне:
20.01.2015 г.

Съставител:
СТОЯН КАРАВАСИЛЕВ
ТЕНИПАК ЕООД

Ръководител :

ХРИСТО ГЕОРГИЕВ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на
"СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД
за 2014г

Идент.№: 123759930

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	постъплен ия	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	376	253	123	309	175	134
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		99	(99)		97	(97)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		17	(17)		19	(19)
Парични потоци от положителни отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		7	(7)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	376	376		309	291	18
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	15	15			15	(15)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	15	15			15	(15)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	391	391		309	306	3
Д. Парични средства в началото на периода			4			1
Е. Парични средства в края на периода			4			4

Дата на съставяне:
20.01.2015 г.

Съставител:
СТОЯН КАРАВАСИЛЕВ
ТЕНИПАК ЕООД

Ръководител:
ХРИСТО ГЕОРГИЕВ



СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи

на "СРЕБЪРНО ЕЗЕРО 2007" ООД

към 31.12.2014 г.

Идент.номер:

123759930

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				процен. стойност	Амортизация				Преоценена амортизация в края на периода (11-12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	На постъп	На излезли	В края на		В началото	Начислен	Описана	В края на		
а	1	2	3	4	(4+5-6)	8	9	10	11	14	15
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ											
1. Земи и сгради, в т.ч.:	284			284	284	23	5		28	28	256
--- сгради	284			284	284	23	5		28	28	256
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	9			9	9	4	2		6	6	3
3. Съоръжения и други	121			121	121	24	6		30	30	91
<u>Обща за група I I:</u>	<u>414</u>			<u>414</u>	<u>414</u>	<u>51</u>	<u>13</u>		<u>64</u>	<u>64</u>	<u>350</u>
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ (I+II+III+IV):	414			414	414	51	13		64	64	350

Дата на съставяне:

20.01.2015 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

СТОЯН КАРАВАСИЛЕВ

ТЕНИПАК ЕООД

РЪКОВОДИТЕЛ:

ХРИСТО ГЕОРГИЕВ



Идент.

HOMER

HOMER

123759930

РИСТО ГЕОРГИЕВ

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

2014г

1. Статут

Сребърно езеро 2007 е дружество с ограничена отговорност вписано в АВ - Търговски регистър с ЕИК:123759930 и предмет на дейност: Строеж на недвижими имоти, покупката на стоки и други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство. Спедиционни /без поща/ и превозни сделки в страната и чужбина, туристически дейности, хотелиерство, ресторантьорство, туроператорска дейност и туристическа агентска дейност, като за дейност за която се изисква разрешителен режим, след снабдяване с лиценз и всички други дейности незабранени със През 2012г основните приходи на дружеството са от продажба на стоки в обработен вид. Към датата на отчета дружеството се представлява и управлява от Христо Неделчев Георгиев.

1.1. База за съставяне на счетоводния отчет.

Приложената счетоводна политика при изготвянето на финансовия отчет е подчинена на изискването за вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние на предприятието при спазване на определените със Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, принципи, правила, бази и процедури.

Настоящият годишен счетоводен отчет е изготвен за задоволяване на потребностите от актуална икономическа информация на собственици, доставчици, клиенти, персонал, държавни органи и други потребители на счетоводната информация

Основни елементи на счетоводния отчет са: счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток и отчет за собствения капитал.

Счетоводния баланс се съставя въз основа на информация за салдата по счетоводните сметки към 31.12.2014 г.

Активите, пасивите и собствения капитал се посочват в счетоводния баланс по тяхната балансова стойност.

Отчетът за приходите и разходите се съставя на базата на информация от текущото счетоводно отчитане на приходите, разходите и материалните запаси. Информацията се набира от съответните сметки, чрез които се отчитат приходите и разходите за отчетния период.

Паричният поток е изготвен, като е приложен прекият метод за отчитане – паричните постъпления и паричните плащания са извлечени директно от счетоводните сметки, чрез които се отчитат паричните средства.

Дружеството изготвя финансов отчет по приетите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни

1.2 Действащо предприятие.

Счетоводният отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие. Няма основание да се счита, че предприятието ще преустанови дейността си.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

2.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи по придобиването им. При извършване на разходи, удължаващи първоначално определения полезен срок на годност на актива, същите се отнасят в увеличение на отчетната му стойност.

Дълготрайните материални активи се представят съгласно СС 16 Дълготрайни материални активи по препоръчителния подход - цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Избран е праг на същественост 750.00 лв.

2.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване при първоначалното им признаване и за такива се отчитат онези, които отговарят на изискванията на СС 38. Към датата на отчета дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

2.3. Материалните запаси се оценяват по цена на придобиване. При потреблението им се оценяват по метода „средно

2.4. Чуждестранната валута се оценява при нейното потребление по централен курс. В края на годината вземанията и задълженията в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на БНБ към 31.12. Към датата на отчета дружеството няма вземания и задължения в чуждестранна валута.

2.5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2014 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 5000 лева.

2.6. Задълженията са в лева и са оценени по историческата им стойност.

2.7. Счетоводният баланс и ОПР се изготвят в двустранна форма .

2.8. Дружеството съставя отчета за паричния поток в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и СС 7, като прилага прекият метод за отчитане на паричните потоци.

3. Изменения в прилаганите методи за оценка на активите и пасивите.

Не са извършвани промени в методите, прилагани за оценка на активите и пасивите в сравнение с предходни отчетни периоди.

4. Метод за амортизация на ДМА и ДНМА.

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи се начисляват, като се използва линейният метод съгласно ЗСч и в съответствие с данъчно признатите амортизационни норми от ЗКПО. Амортизациите се отчитат по реда на СС 4

5. Съответствие между приходите и разходите.

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните плащания и постъпления. Отчитането на приходи и разходи се извършва в съответствие с СС 18 "Приходи".

6. Инвестиционни имоти.

Дружеството не притежава инвестиционни имоти.

Счетоводното отчитане се извършва съгласно СС 40 "Отчитане на инвестиционни имоти".

7. Провизии.

През отчетната година няма начислени разходи за просрочени вземания или за потенциални задължения.

8. Оповестяване на разликите от промяна на валутните курсове.

Положителни – 0 х. лв.

Отрицателни – 0 х. лв.

9. Бази за разпределение.

Базата за разпределение на непреките разходи е стойността на нетните приходи от продажби. Избраните бази за разпределяне на разходите осигуряват вярно определяне на себестойността на произвежданата продукция.

Инвентаризацията на незавършеното производство се извършва на база фактически набрани разходи.

10. Кorigиращи събития.

След балансовата дата няма събития, които да са от съществено значение за финансовия отчет.

11. Задължения към персонала.

Дружеството има задължения към персонала - 29 хил.лева.

12. Предоставени аванси и кредити на административен персонал и членове на органите на управление

През отчетния период не са предоставяни аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите за

13. Общ размер на задълженията, ставащи изискуеми след повече от пет години - 0 хил.лв. Размер на задълженията, за които са предоставени обезпечения - 252 хил.лв

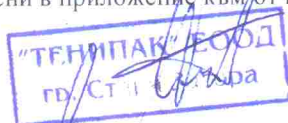
14. Показатели за финансово - счетоводен анализ.

Основните показатели, които характеризират финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на дружеството са рентабилност, ефективност, ликвидност, обръщаемост на материалните запаси, показатели за събиране на вземанията и за погасяване на задълженията. Със съпоставянето и оценката на счетоводната информация в процеса на управление се определят посоките на развитие, влиянието на факторите, които ги обуславят, и се създават условия да се приемат оптимални управленски решения. Източник на информацията е счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите. Основните показатели са представени в приложение към отчета.

СЪСТАВИТЕЛ:

СТОЯН КАРАВАСИЛЕВ

ТЕНИПАК ЕООД



РЪКОВОДИТЕЛ:

ХРИСТО ГЕОРГИЕВ



ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ

20.01.2015