Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ФАТУМ ООД
За 2014 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) 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	10
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	***3***	***10***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	619	654
- земи	81	81
- сгради	538	573
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0
3. Съоръжения и други	144	159
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	29	8
Общо за група II:	**792**	**821**
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		
Общо за раздел Б:	**795**	**831**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали	6	9
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси	20	13
Общо за група I:	***26***	***22***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	241	300
- над 1 година		
2. Вземания от НОИ в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	265	31
- над 1 година	14	31
Общо за група II:	***506***	***331***
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, в т.ч.:		
- в брой	38	84
- безсрочни сметки (депозити)	2869	3017
Общо за група IV:	***2907***	***3101***
Общо за раздел В:	**3439**	**3454**
Г. Разходи за бъдещи периоди	11	12
СУМА НА АКТИВА	**4245**	**4297**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**10**	***10***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	3656	3562
- непокрита загуба		
Общо за група V:	***3656***	***3562***
VI. Текуща печалба (загуба)	482	548
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**4148**	**4120**
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 конвертируемите в т.ч.:	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.:	5	13
- до 1 година	5	13
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	30	60
- до 1 година	30	60
- над 1 година		
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 асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	60	102
- до 1 година	60	102
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	10	10
- до 1 година	10	10
- над 1 година		
- данъчни задължения	50	92
- до 1 година	50	92
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	95	175
- до 1 година	95	175
- над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	2	2
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди	2	2
СУМА НА ПАСИВА	**4245**	**4297**

Дата на съставяне: 31.01.2015

Съставител: /Емил Виденов/

Ръководител: /Димитър Козалиев/

Екатерина Славкова-Йорданова 0638 регистриран одитор

ОТИА

Завери 09.03.2015

Обратно към Съдържание

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ФАТУМ ООД
За 2014 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**1 254**	**1297**
а) суровини и материали	955	1 030
б) външни услуги	299	267
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**470**	**469**
а) разходи за възнаграждения	398	397
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	72	72
- осигуровки свързани с пенсии	52	52
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**103**	**118**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**103**	**118**
- разходи за амортизация	103	118
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**133**	**118**
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
в) други	133	118
Общо разходи за оперативната дейност	**1 960**	**2002**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2**	**1**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
- разходи за лихви		
- други финансови разходи	2	1
Общо финансови разходи	**2**	**1**
Общо разходи за обичайната дейност	**1 962**	**2003**
8. Печалба от обичайната дейност	**535**	**608**
9. Извънредни разходи	1	1
Общо разходи	**1 963**	**2004**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**534**	**607**
11. Разходи за данъци от печалбата	52	59
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**482**	**548**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	2 497	2611

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**2 432**	**2426**
а) продукция	1 569	1 842
б) стоки		
в) услуги	863	584
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		15
4. Други приходи, в т.ч.:	15	2
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**2 447**	**2443**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	7	9
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**43**	**159**
а) други финансови приходи		
б) приходи от лихви	43	80
в) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
г) положителни разлики от промяна на валутни курсове		79
Общо финасови приходи	**50**	**168**
Общо приходи от обичайната дейност	**2 497**	**2611**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**2 497**	**2611**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	2 497	2611

Заверил:
Екатерина Славкова-Йорданова
0638
Регистриран одитор
09.03.2015 г.

Дата на съставяне:31.01.2015

Съставител:.....
/Емил Виденов/

Ръководител:.....
/Димитър Козалиев/

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
ФАТУМ ООД
За 2014 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2966	1724	1242	2916	1793	1123
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		460	-460		449	-449
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		82	-82		47	-47
7	Плащания при разпределения на печалби		21	-21			0
8	Други парични потоци от основна дейност	19	221	-202	8	59	-51
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2985**	**2508**	**477**	**2924**	**2348**	**576**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		67	-67		179	-179
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**67**	**-67**	**0**	**179**	**-179**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	49	454	-405	89	274	-185
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0	79		79
7	Други парични потоци от финансова дейност	2719	2918	-199			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**2768**	**3372**	**-604**	**168**	**274**	**-106**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**5753**	**5947**	**-194**	**3092**	**2801**	**291**
Д.	Парични средства в началото на периода			**3101**			**2810**
Е.	Парични средства в края на периода			**2907**			**3101**

заверил!
09.05.2015 г.

Екатерина Спасова-Пърдикиева
0838 Регистриран одитор

Дата на съставяне:31.01.2015

Съставител: ..... /Емил Виденов/

Ръководител: ..... /Димитър Козалиев/

СОФИА

Обратно към Съдържание

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
ФАТУМ ООД
За 2014 г.

(Хил.лв)

Показатели	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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	10							3562	0	548	**4120**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3562**	**0**	**548**	**4120**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период										482	**482**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:								-454			**-454**
- за дивиденти								-454			**-454**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал								548		-548	**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3656**	**0**	**482**	**4148**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия											**0**
											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**3656**	**0**	**482**	**4148**

заверил
09.03.2015 г.

0638 Екатерина Славкова Йорданова
Регистриран одитор

Дата на съставяне:31.01.2015

Съставител:.....
/Емил Виденов/

ФАТУМ

Ръководител:.....
/Димитър Козалиев/

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2014 година
ФАТУМ ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	(4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	(11+12-13)	(7-14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	66			66			66	56	7		63			63	3
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	66	0	0	66	0	0	66	56	7	0	63	0	0	63	3
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	973	0	0	973	0	0	973	319	35	0	354	0	0	354	619
- земи	81			81			81				0			0	81
- сгради	892			892			892	319	35		354			354	538
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други	8 108	46		8 154			8 154	7 949	61		8 010			8 010	144
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	8	21		29			29				0			0	29
Общо за група II:	9 089	67	0	9 156	0	0	9 156	8 268	96	0	8 364	0	0	8 364	792
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				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
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	*9 155*	*67*	*0*	*9 222*	*0*	*0*	*9 222*	*8 324*	*103*	*0*	*8 427*	*0*	*0*	*8 427*	*795*

Дата на съставяне:31.01.2015

Съставител: ..... /Емил Виденов/

Ръководител: /Димитър Кръстев/

ФАТУМ

Д О К Л А Д

НА
НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО

СЪДРУЖНИЦИТЕ

НА

"ФАТУМ „ООД

гр. София

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на " ФАТУМ „ ООД, включващ счетоводния баланс към 31.12.2014г., отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие със Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „ФАТУМ“ООД към 31 декември 2014 година, както и финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл.38, ал.4 от Закона за счетоводството ние прегледахме приложения Годишнен доклад за дейността на дружеството. Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от Ръководството.

По наше мнение историческата финансова информация, представена в Годишния доклад за дейността на Дружеството, издаден от ръководството, съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния финансов отчет на Дружеството към 31.12.2014г.

Дата
09.03.2015 г.

Регистриран одитор:

гр. София

/Екатерина Славкова, д.е.с./

Екатерина Славкова-Йорданова
0638
Регистриран одитор