Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

Неомеда ЕООД

към 31. 12. 2014 година

Е И К :

130709670

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП		3		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		117	98
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		30	21	а) Продукция		22	
а) суровини и материали		8	4	б) Стоки		95	98
б) външни услуги		22	17	*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		117	98
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		5	5				
а) разходи за възнаграждения		4	4				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.		1	1				
4. Разходи за амортизация и обезценка		1	1				
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.		1	1				
- разходи за амортизация		1	1				
5. Други разходи, в т.ч. :		67	64				
а) балансова ст-ст на продадени активи		65	62				
б) други		2	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		106	91				
6. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	1				
а) други		1	1				
7. Печалба от обичайната дейност		10	6				
Общо Разходи		107	92				
8. Счетоводна Печалба		10	6	Общо Приходи		117	98
9. Печалба *(балансова)*		10	6				
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		117	98	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		117	98

Дата 21.03.2015 Съставител: Топик Сервиз АД, Методи Илчков

Ръководител: Цламен Недялков Христов

ТОПИК СЕРВИЗ АД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Приложение № 1 към Ч. 1

БАЛАНС

Неомеда ЕООД ЕИК: **130709670**

към 31.12.2014

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код за реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
II ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Съоръжения и други ДМА		3	4
Общо за група II :		3	4
III ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
IV ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		3	4
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини		11	6
2. Стоки и продукция, в т.ч.:		39	59
--- продукция		20	23
--- стоки		19	36
Общо по група I :		50	65
II ВЗЕМАНИЯ			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		224	224
над 1 година		197	194
2. Други вземания, в т.ч.:		3	
над 1 година		3	
Общо по група II :		227	224
III ИВЕСТИЦИИ			
IV ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой		262	241
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			4
Общо по група IV :		262	245
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		539	534
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		542	538

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		85	79
--- Непокрита загуба		(58)	(58)
Общо за група V :		27	21
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		10	6
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		42	32
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 Задължения към доставчици, в т.ч. :		492	490
до 1 година		10	21
над 1 година		482	478
2 Други задължения, в т.ч. :		8	7
--- други задължения, в т.ч. :		5	
до 1 година		5	
--- осигурителни задължения, в т.ч. :			5
над 1 година			5
--- данъчни задължения, в т.ч. :		3	2
до 1 година		3	
над 1 година			2
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		500	506
до 1 година		18	21
над 1 година		482	485
Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		542	538

Дата: 21.03.2015 (Съставител: Топик Сервиз АД Методи Влъчков) Ръководител: Иванов Тихомиров Христов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ТОПИК СЕРВИЗ Г. АД

НЕОМЕДА

Приложение No 1 към ОС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Неомеда ЕООД

01. 01 . 2014 - 31 . 12 . 2014

ЕИК:

130709670

(хил. лв.)

	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	137	105	32	88	66	22
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	(5)		7	(7)
3	Други парични потоци от основната дейност		9	(9)		8	(8)
	Всичко парични потоци от основната дейност (А)	137	119	18	88	81	7
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)			
	Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		1	(1)			
Г.	**Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)**	137	120	17	88	81	7
Д.	**Парични средства в началото на периода**			245			238
Е.	**Парични средства в края на периода**			262			245

Дата: 21.03.2015 Съставител: Топик Сервиз АД, Методи Вълчков Ръководител: Пламен Искренов Христов

ТОПИК СЕРВИЗ АД

НЕОМЕДА ЕООД София

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Приложение No 4 към ч. 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Неомеда ЕООД

за 2014 год.

ЕИК:

130709670

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерви съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							79	(58)	6	32
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение на сметка на собствениците, в т.ч.:											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										10	10
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.								6		(6)	
--- увеличения								6			6
--- намаления										(6)	(6)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							85	(58)	10	42
11. Промени от прекласиране на годишния финансов отчет на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							85	(58)	10	42

Дата: 21.03.2015 Съставител: Топик Сервиз АД Мустафа Вълков

Ръководител: Цветан Некренов Христов

ТОПИК СЕРВИЗ АД

НЕОМЕДА ЕООД София

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Неомеда ЕООД ЕИК 130709670

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2014 г.

(хил. лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	изтекли	в края пер	увелич.	намален.	(3-5-6)	в началото	начислен.	отписани	в края пер.	увеличен.	намален.	(11-12-13)	(7 - 14)
	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, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи в стр.															
Обща сума I:															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч.															
--- земи															
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА	7			7			7	3	1		4			4	3
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изграждане															
Обща сума II:	7			7			7	3	1		4			4	3
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от групата															
2. Предоставени заеми на предприятия от групата															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свързани с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	7			7			7	3	1		4			4	3

Дата: 21.03.2015 Съставител: Тошик Сервиз АД, Мутлу Вълчков Ръководител: Пламен Петренов Христов

ТОШИК СЕРВИЗ АД

НЕОМЕДА ЕООД София

ОРИГИНАЛА ВЕРНО С

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО 2014
на Неомеда ЕООД, ЕИК 130709670

Счетоводната политика на Неомеда ЕООД се базира на Закона за счетоводството, Националния сметкоплан и СС, действащи в страната през приключилия отчетен период, в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2014 г. За база за изготвяне на годишните финансовите отчети са възприети Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Неомеда ЕООД прилага индивидуален сметкоплан, на основата на който е създадена система от аналитични счетоводни сметки, осигуряващи необходимия и достатъчен обем информация за текущото управление на Дружеството.

При съставяне на годишните финансови отчети са възприети принципите на историческата цена, документалната обоснованост на стопанските операции, предпазливост, независимост на отделните отчетни периоди, стойностна връзка между краен и начален счетоводен баланс и запазване на прилаганите методи за оценка и амортизация през отделните отчетни периоди

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство.

Данните в годишния финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година (период). Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. С въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз,българският лев е фиксиран с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Към 31 декември паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се третират като текущи (финансови) приходи и разходи.

Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

Приходите се отчитат като приходи от основната дейност на дружеството (стоки и продукция).

Приходи от основна дейност	хил.лв.
Приходи от продажба на стоки	95
Приходи от продажба на продукция	95

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който се отнасят.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите, като се посочват диференцирано и се състоят от: лихвени приходи и разходи, курсови разлики от валутни операции, други банкови такси и комисионни.

Разходите се отчитат по икономически елементи (материали, външни услуги, амортизации, трудови възнаграждения, осигуровки и др.), финансови разходи.

Разходите по икономически елементи в размер на 106 хил. лв. са:

1. Разходи за суровини и материали	8
2. Разходи за външни услуги	22
3. Разходи за амортизация	1
4. Разходи за възнаграждения	4
5. Разходи за осигурителни вноски	1
6.Балансова ст-ст на продадени активи	65
6. Други	2
7.Намаление на запасите от продукция и НП	3

Финансови разходи са в размер на 1 хил. лв. са:

1. Други разходи/ банкови такси	1

Финансовите резултати на дружеството в хил. лв. са както следва:

Счетоводна печалба	10

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в експлоатационно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и други подобни.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Дълготрайните материални активи са: хил. лв.

Съоръжения и други ДМА	3

Последващи разходи

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

Дълготрайните активи се вписват в счетоводните регистри на дружеството по тяхната историческа цена и не са модифицирани с преоценки по тяхната справедлива стойност. Амортизациите са начислени по стандартния линеен метод, като за всички амортизируеми дълготрайни материални активи се прилагат данъчно признатите по чл. 55 ал. 2 от ЗКПО годишни амортизационни норми:

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Краткотрайните активи в общ размер на х.лв., се състоят от:

1. Материални запаси	50
2. Краткосрочни вземания	227
3. Парични средства	262

Материалните запаси на предприятието в хил.лв. се състоят от:

1. Материали и суровини	11
2. Стоки и продукция	39

Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

Краткосрочните вземания на предприятието в хил. лв се състоят от:

1. Вземания от клиенти	224

Дългосрочни вземания:

1. Вземания от клиенти	197

Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки. За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);платеният ДДС по покупки/полученият ДДС при продажба на дълготрайни активи се посочва като плащания към/постъпления от доставчици/клиенти към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период (месец):

Паричните средства са формирани от: 262 хил.лв.

1. Парични средства в брой	262
2. Парични средства в безсрочни депозити	4

Задължения

Текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Краткосрочните пасиви на фирмата са

1. Задължения към доставчици	10
2.Други задължения	5
3.Данъчни задължения	3

Дългосрочните пасиви на фирмата са в размер на 482 хил. лв.

1. Задължения към доставчици	482

Парични потоци

Наличните парични средства в началото на периода са в размер на 245 хил.лв. През периода са постъпили от контрагенти 137 хил. лв., а са изплатени 105 хил.лв. Паричните потоци свързани с трудови възнаграждения са плащания в размер на 5 хил. лв. Другите парични потоци от основната дейност са плащания 9 хил. лв. По така описаните парични потоци в течение на 2014г., наличността в края на отчетният период възлиза на 262 хил.лв.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Датата на съставяне на ГФО е 21.03.2015 г.
Датата на утвърждаване на ГФО от управителния орган е .....г.

Дата: .....г.

Съставител: .....

Управител: .....

ТОПЛИК СЕРВИЗ АД

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА