Справка

за оповестяване на счетоводната политика

на „ Ем Джи Холидей" ООД гр. Пловдив
към 31.12.2015г.

1. Учредяване и регистрация

„Ем Джи Холидей" ООД е регистрирано в Агенцията по вписванията и Пловдивдки окръжен съд по фирмено дело № 2046/2005 година, със седалище и адрес на управление град Пловдив ул. "Захари Княжевски" №2 А. Собственици на капитала са: Георги Йорданов Шушутев и Зорница Георгиева Шушутева.

Дружеството е с едностепенна система на управление и се представлява и управлява от Георги Йорданов Шушутев и Зорница Георгиева Шушутева заедно и поотделно.

Основната дейност на фермата е развлекателни електронни игри в зала и хотелиерство и ресторантьорство.

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, прилагайки Националните стандарти за малки и средни предприятия.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива стойност.

Всички данни за 2014 и 2015 години са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

2.2. Сравнителни данни - данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

2.3.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост е 700.00 лева. За оценка след първоначалното признаване се използва препоръчителния подход.

Последващите разходи се отчитат в увеличение на стойността на актива, когато водят до увеличаване на икономическата изгода от него, а всички останали се отчитат като текущи.

2.3.2.Дълготрайни нематериални активи няма.

2.3.3. Дългосрочни инвестиции дружеството няма.

2.3.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване.

2.3.5. Вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.3.6. Парични средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

2.3.7. Като разходи за бъдещи периоди са представени разходи, които са предплатени през настоящата година.

2.3.8. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31.12.2015г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил.лв. и е разпределен в 100 дяла по 50.00 лв.

2.3.9. Преоценъчен резерв в баланса на дружеството няма.

2.3.10. Задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. В задълженията към осигурителните предприятия са включени невнесени СО и ЗО за м.12.2015г.

2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод за периода на полезния живот. По групи активи са прилагани следните норми:

	САП	ДАП
Транспортни средства	25%	25%
Машини	30%	30%

2.5.Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислени 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.

2.6. Отчитане на финансирания няма.

2.7.Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

Използван се препоръчителният подход в счетоводната политика за корекция на грешки, както и за промени в счетоводната политика. За 2015 г. не са извършени корекции.

3. Дивиденти.

Годишното събрание на дружеството за 2015 г. е взело решение реализираната печалба да остане като неразпределена печалба.

4. Оповестяване на свързаните лица и сделки с тях.

През годината не са извършени сделки със свързани лица.

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

5. Условни активи и условни задължения - към 31.12.2015 г . дружеството не е предоставило гаранции на трети лица.

6. Събития след датата на баланса – настъпили събития след датата на баланса няма.

Дата: 08.04.2016г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

БАЛАНС

на ЕМ ДЖИ ХОЛИДЕЙ ООД

адрес Пловдив, ул."Захари Княжевски" №2, ет.6, ап.23, 0894708274

към 31.12.2015

АКТИВ

	Раздели, групи, статии	Сума	
		текуща година	предходна година
	а	1	2
А	Записан, но невнесен капитал	0	0
Б	Нетекущи (дълготрайни) активи		
I	Нематериални активи		
1	Продукти от развойна дейност	0	0
2	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0
3	Търговска репутация	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група I:	0	0
II	Дълготрайни материални активи		
1	Земи и сгради, в т.ч.	0	0
	- земи	0	0
	- сгради	0	0
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0
3	Съоръжения и други	0	0
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група II:	0	0
III	Дългосрочни финансови активи		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	0
6	Други заеми	344	444
7	Изкупени собствени акции	0	0
	Общо за група III:	344	444
IV	Отсрочени данъци	0	0
	Общо за раздел Б:	344	444
В	Текущи (краткотрайни) активи		
I	Материални запаси		
1	Суровини и материали	0	0
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.	0	0
	- продукция	0	0
	- стоки	0	0
4	Предоставени аванси	0	0
	Общо за група I:	0	0
II	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия в група	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Други вземания, в т.ч.	13	12
	- над 1 година	0	0
	Общо за група II:	13	12

ПАСИВ

	Раздели, групи, статии	Сума	
		текуща година	предходна година
	а	1	2
А	Собствен капитал		
I	Записан капитал	5	5
II	Премии от емисии	0	0
III	Резерв от последващи оценки	0	0
IV	Резерви		
1	Законови резерви	0	0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3	Резерв, съгласно учредителен акт	0	0
4	Други резерви	756	756
	Общо за група IV:	756	756
V	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
	- неразпределена печалба	26	33
	- непокрита загуба	-3	-3
	Общо за група V:	23	30
VI	Текуща печалба (загуба)	55	43
	Общо раздел А:	839	834
Б	Провизии и сходни задължения		
1	Провизии за пенсии и други задължения	0	0
2	Провизии за данъци, в т.ч.		0
	- отсрочени данъци	0	0
3	Други провизии и сходни задължения	0	0
	Общо раздел Б:	0	0
В	Задължения		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови институции, в т.ч.	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.	14	11
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	- към персонала, в т.ч.	1	1
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	- осигурителни задължения, в т.ч.	0	0

III	Инвестиции				- до 1 година	0	0
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0		- над 1 година	0	0
2	Изкупени собствени акции	0	0		- данъчни задължения, в т.ч.	13	10
3	Други инвестиции	0	0		- до 1 година	0	0
	Общо за група III:	0	0		- над 1 година	0	0
IV	Парични средства, в т.ч.	485	389		**Общо раздел В, в т.ч.:**	14	11
	- в брой	451	389		- до 1 година	0	0
	- в безсрочни сметки (депозити)	34	0		- над 1 година	0	0
	Общо за група IV:	485	389	Г	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
	Общо раздел В:	497	402		- финансирания	0	0
Г	Разходи за бъдещи периоди	12	0		- приходи за бъдещи периоди	0	0
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	853	845		**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	853	845

Дата: 12.02.2016

Съставител: Гергана Драганова

Ръководител: Георги Йорданов Шушутев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ЕМ ДЖИ ХОЛИДЕЙ ООД

адрес Пловдив, ул."Захари Княжевски" №2, ет.6, ап.23, 0894708274

за 01.01.2015 - 31.12.2015

	Наименование на разходите	Сума	
		текуща година	предходна година
	а	1	2
А	Разходи		
1	Намаления на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	45	29
	а) суровини и материали	14	16
	б) външни услуги	31	13
3	Разходи за персонала, в т.ч.	16	13
	а) разходи за възнаграждения	13	11
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.	2	2
	-осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	0	-2
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	0	-2
	- разходи за амортизация	0	-2
	- разходи за обезценка	0	0
	б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.	552	387
	а) балансова стойност на продадените активи	0	0
	б) провизии	0	0
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	613	428
6	Разходи за обезценка на финансовите активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткоср.) активи, в т.ч.	0	0
	отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	0	0
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
	Общо финансови разходи (6+7)	0	0
8	Печалба от обичайна дейност	55	43
9	Извънредни разходи	0	0
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	613	428
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	55	43
11	Разходи за данъци от печалбата	0	0
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10-11-12)	55	43
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)	668	471

	Наименование на приходите	Сума	
		текуща година	предходна година
	а	1	2
А	Приходи		
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	643	442
	а) продукция	0	0
	б) стоки	11	12
	в) услуги	632	429
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.	15	18
	- приходи от финансирания	0	0
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	658	460
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.	0	0
	- приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	10	11
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7)	10	11
8	Загуба от обичайна дейност	0	0
9	Извънредни приходи	0	0
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	668	471
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
	Всичко (Общо приходи+11)	668	471

Дата: 12.02.2016

Съставител: Гергана Драганова

Ръководител: Георги Йорданов Шушутев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ЕМ ДЖИ ХОЛИДЕЙ ООД

адрес Пловдив, ул."Захари Княжевски" №2, ет.6, ап.23, 0894708274

за 01.01.2015 - 31.12.2015

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	663	556	107	466	385	81
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	16	-16	0	13	-13
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	12	0	12	22	0	22
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	0	0
8 Други парични потоци от основната дейност	9	33	-24	17	30	-13
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	684	605	79	504	428	76
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
5 Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7 Други парични потоци от финансова дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	684	605	79	504	428	76
Д. Парични средства в началото на периода	-	-	406	-	-	330
Е. Парични средства в края на периода	-	-	485	-	-	406

Дата: 12.02.2016

Съставител: Гергана Драганова

Ръководител: Георги Йорданов Шушутев

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ЕМ ДЖИ ХОЛИДЕЙ ООД

адрес Пловдив, ул."Захари Княжевски" №2, ет.6, ап.23, 0894708274

за 01.01.2015 - 31.12.2015

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Свързани с изкупени собств. акции	Съгласно учредителен акт	Други	Неразпред. печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	756	76	-3	0	834
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собств., в т.ч.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55	55
7. Разпределение на печалбата в т.ч.	0	0	0	0	0	0	0	-48	0	0	-48
- за дивиденти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	756	28	-3	55	841
12. Промени от преводи на ГФО на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	756	28	-3	55	841

Дата: 12.02.2016

Съставител: Гергана Драганова

Ръководител: Георги Йорданов Шушутев