БАЛАНС

на "ШОПТРЕЙДИНГ" ЕООД

адрес България, гр. ПЕРНИК, УЛ."РАЙКО ДИМИТРОВ" 64/4

към 31.12.2015

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ**	0	
Б.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Нематериални активи**		
1	Продукти от развойна дейност		
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи		
3	Търговска репутация		
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	**Дълготрайни материални активи**		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	67	71
	- земи	9	9
	- сгради	58	62
2	Машини, производствено оборудване и апаратура		
3	Съоръжения и други	2	4
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1	1
	Общо за група II:	***70***	***76***
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		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I.	**Записан капитал**	**5**	5
II.	**Премии от емисии**		
III.	**Резерв от последващи оценки**	**4**	4
IV.	**Резерви**		
1	Законови резерви		
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3	Резерв съгласно учредителен акт		
4	Допълнителни резерви		
	Общо за група IV:	***0***	***0***
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
	- неразпределена печалба	111	111
	- непокрита загуба	(34)	(18)
	Общо за група V:	***77***	***93***
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	(5)	(16)
	Общо раздел А:	**81**	86
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.:		

	Общо за група III:	*0*	*0*
IV.	**Отсрочени данъци**		
	Общо за раздел Б:	70	76
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Материални запаси**		
1	Суровини и материали		
2	Незавършено производство		
3	Продукция и стоки, в т.ч.:		
	- продукция		
	- стоки		
4	Предоставени аванси		
	Общо за група I:	*0*	*0*
II.	**Вземания**		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
	- над 1 година		
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
	- над 1 година		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
4	Други вземания, в т.ч.:		
	- над 1 година		
	Общо за група II:	*0*	*0*
III.	**Инвестиции**		
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Изкупени собствени акции		
3	Други инвестиции		
	Общо за група III:	*0*	*0*
IV.	**Парични средства, в т.ч.:**	12	11
	- в брой		5
	- в безсрочни сметки (депозити)	12	6
	Общо за група IV:	*12*	*11*
	Общо за раздел В:	12	11
Г.	**РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		82	87

	- до 1 година		
	- над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
3	Получени аванси, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
8	Други задължения, в т.ч.:	1	1
	- до 1 година	1	1
	- над 1 година		
	към персонала, в т.ч.:	1	1
	- до 1 година	1	1
	- над 1 година		
	осигурителни задължения, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
	данъчни задължения, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
	Общо за раздел В, в т.ч.:	1	1
	- до 1 година	1	1
	- над 1 година		
Г.	**ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	0	0
	- финансирания		
	- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		82	87

Дата: 08.02.2016

Съставител: .....
Р. Иванова

Ръководител: .....
П. Симеонов

"МОДЕРНИДИНГ" ЕООД ПЕРНИК

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ШОПТРЕЙДИНГ" ЕООД

адрес: България, гр. ПЕРНИК, УЛ."РАЙКО ДИМИТРОВ" 64/4

за 01.01.2015-31.12.2015

	Наименование на разходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2	2
	а) суровини и материали		1
	б) външни услуги	2	1
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	10	10
	а) разходи за възнаграждения	8	8
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2
	- *осигуровки, отчитани с пенсии*		
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	6	9
	а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	6	9
	- *разходи за амортизации*	6	9
	- *разходи от обезценка*		
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5	Други разходи, в т.ч.:	1	1
	а) балансова стойност на продадените активи		
	б) провизии		
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	19	22
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.:		
	а) разходи, свързани с предприятия от групата		
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
	Общо финансови разходи (6+7)	0	0
8	Печалба от обичайна дейност		
9	Извънредни разходи		
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	19	22
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11	Разходи за данъци от печалбата		
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13	Печалба (10 - 11 - 12)		
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)	19	22

	Наименование на приходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	12	6
	а) продукция		
	б) стоки		
	в) услуги	12	6
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4	Други приходи, в т.ч.:	2	
	- *приходи от финансирания*		
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	14	6
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- *приходи от участия в предприятия от групата*		
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
	- *приходи от предприятия от групата*		
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
	а) приходи от предприятия от групата		
	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
	Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
8	Загуба от обичайна дейност	5	16
9	Извънредни приходи		
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	14	6
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	5	16
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	5	16
	Всичко (Общо приходи+11)	19	22

Дата: 02.02.2016

Съставител: ..... Р. Иванова

Ръководител: ..... П. Симеонов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *"ШОПТРЕЙДИНГ" ЕООД*

адрес *България, гр. ПЕРНИК, УЛ."РАШО ДИМИТРОВ" 64/4*

за *01.01.2015-31.12.2015*

(хил. лева)

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	5		4					111	(18)	(16)	**86**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										(5)	(5)
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал									(16)	16	
11. Салдо към края на отчетния период	5		4					111	(34)	(5)	**81**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5		4					111	(34)	(5)	**81**

Дата: 03.03.2016

Съставител: Р. Иванова

Ръководител: П. Симеонов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ШОПТРЕЙДИНГ" ЕООД

адрес България, гр. ПЕРНИК, УЛ."РАШО ДИМИТРОВ" 64/4

за 0101.2015г-31.12.2015г (хил. лева)

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 основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	13	1	12	6	2	4
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		10	(10)		9	(9)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Плащания при разпределения на печалби						
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата						
8	Други парични потоци от основната дейност		1	(1)		2	(2)
Всичко парични потоци от основната дейност		13	12	1	6	13	(7)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Други парични потоци от инвестиционната дейност						
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5	Плащания на задължения по лизингови договори						
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7	Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		13	12	1	6	13	(7)
Д. Парични средства в началото на периода				11			18
Е. Парични средства в края на периода				12			11

Дата: 02.02.16г. Съставител: ..... Р. Иванова

Ръководител: ..... П. Симеонов

ШОПТРЕЙДИНГ ПЕРНИК ЕООД

С правка за нетекущите (дълготрайни) активи

на "ШОПТРЕЙДИНГ" ЕООД

срес България, гр. ПЕРНИК, УЛ "РАШО ДИМИТРОВ" 64А

за 01.01.2015-31.12.2015

	ПОКАЗАТЕЛИ	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 постъпилите през периода	На излезлите 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	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, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3	Търговска репутация															
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
	Общо за група I:															
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.	108			108			108	37	4		41			41	67
	- земи	9			9			9				0				9
	- сгради	99			99			99	37	4		41			41	58
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	2			2			2	2			2			2	0
3	Съоръжения и други	38		20	18			18	34	2	20	16			16	2
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1			1			1								1
	Общо за група II:	*149*		*20*	*129*			*129*	*73*	*6*	*20*	*59*			*59*	*79*
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 смесени предприятия															
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5	Дългосрочни инвестиции															
6	Други заеми															
7	Изкупени собствени акции															
	Общо за група III:															
IV	**Отсрочени данъци**															
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II – III + IV):	**149**			**129**			**129**	**73**	**6**		**59**			**59**	**70**

Дата: 02.02.2016г

Съставител: Р. Иванова

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
на
"ШОПТРЕЙДИНГ" ЕООД ГР. ПЕРНИК

Настоящият финасов отчет е изготвен с изискванията за оповестяване, предвидени в НСС 1 – Представяне на финасовите отчети, като и в съответствие със Закона за счетоводството и останалите счетоводни стандарти, при спазване на следните принципи:

1. Действащо предприятие
2. Текущо начисляване – събитията са отразени към момента на възникването им.
3. Същественост – съществените статии са представени отделно
4. Компенсиране – не е извършено компенсиране на статиите в баланса и ОПР.
5. Сравнителната информация е преобразувана в съответствие с възникнали промени

За нерешени въпроси в НСС избира прилагането на политика в съответствие с МСС. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, както при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското и търговско и счетоводно законодателство.

Счетоводната политика е изготвена така, че да избегне подвеждащо представяне на информацията.

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

1.2. Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

1.2.1. Дълготрайните материални активи се оценяват съгласно НСС 16 по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Стойностния праг за зачисляване в ДМА е 700,00 лв. под който материалните активи независимо от факта, че са дълготрайни се отчитат като текущ разход при придобиването им.

1.2.2. Материалните запаси- Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката на потреблението е извършена по метода на средно претеглена цена. Доставната стойност на стоково материалните запаси представлява сумата на всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси. В края на отчетния период се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси и когато отчетната стойност е по-висока, то тя се намалява до размера на нетната реализируема стойност. Намалението се отчита като текущи разходи.

1.2.3. Вземанията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване. Вземанията във валута са преоценени в края на годината съгласно централния курс на БНБ.

1.2.4 Парични средства в лева са представени по номиналната им стойност, За целите на съставянето на отчета за паричния поток парите и паричните еквиваленти са представени като не блокирани пари в банки и каса.

2.1. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацитс на дълготрайните материални активи са начисляваны, като е прилаган линейния метод. Амортизациите се начисляват върху отчетната стойност, намалена с остатъчната стойност на активите, когато тя е съществена. Остатъчната стойност е съществена, когато е повече от 10% от отчетната. Активите се амортизират от началото на месеца в който актива е въведен в експлоатация.

2.2. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността се начисляват 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.

2.3. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2015 г. дружеството приключи с отрицателен финасов резултат в размер на 5221.72 лв. и данъчна загуба в размер на 5251.73 лв.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2015 г.

3.1. Дълготрайни материални активи

Движението на ДМА е представено в Приложение 7.2 към ГФО

3.2. Вземания

	31.12.2015	31.12.2014
1. Вземания от клиенти и доставчици		
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в.т.		
над 1 година		
3. Вземания свързани с асоцирани и смесени		
над 1 година		
4. Други вземания, в. т. ч.		
Над 1 година		
Общо		

3.3. Парични средства

	31.12.2015	31.12.2014
Парични средства в брой		5
Парични средства в безсрочни сметки	12	6
Общо	**12**	11

3.4. Текущи задължения

	31.12.2015	31.12.2014
1. Облигационни заеми с отделно		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финасови предприятия		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т .ч.		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т. ч.		
до 1 година		
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения свързани с асоцирани и смес предприятия, в т. ч.		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		

- към персонала	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
Общо	**1**	1
до 1 година	1	1
над 1 година		

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

	31.12.2015	31.12.2014
1. Нетни приходи от продажби	12	6
Продукция		
Стоки		
Услуги	12	6
2. Увеличение на запасите от продукция и незавърш производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи	2	
Общо	**14**	6

4.2. Текущата оценка на паричните позиции в чуждестранна валута се извършва задължително към датата на съставяне на финасовия отчет, съгласно изискванията на МСС 21.

4.3. Разходи

	31.12.2015	31.12.2014
1. Намаление на запасите от продукция и незавърш производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги	2	2
- суровини и материали		1
- външни услуги	2	1
3. Разходи за персонала	10	10
- разходи за възнаграждения	8	8
- разходи за осигуровки	2	2
4. Разходи за амортизации	6	9
5. Други разходи	1	1
- балансова стойност на продадените активи		
Общо	**19**	**22**
6. Разходи от обезценка на финансови активи		
- отрицателна разлика от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финасови разходи		
Общо		

Формата за съставните части на финасовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

Съставител:.....
/Р. Иванова/

Ръководител:.....
/ П. Симеонов/