СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1 СС 1

ВИТАЛ ЕООД

ЕИК 814 216 005

към 31.12.2015

Раздели, групи, статии	сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2

А К Т И В

А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (дълготрайни) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
Общо за група I	-	-
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-
- земи (терени)		
- сгради и конструкции		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3	4
3. Съоръжения и други	1	1
Общо за група II	**4**	**5**
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III	-	-
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б	**4**	**5**
В. ТЕКУЩИ (краткотрайни) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	6	7
- продукция	1	1
- стоки	5	6
Общо за група I	**6**	**7**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.:	26	27
над 1 година	26	27
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени пред-я , в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II	**26**	**27**
III. Инвестиции		
Общо за група III	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	19	15
- в безсрочни сметки (депозити)	1	1
Общо за група IV	**20**	**16**
Общо за раздел В	**52**	**50**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА /А+Б+В+Г/	**56**	**55**

Раздели, групи, статии	сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2

П А С И В

А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	**5**	**5**
II. Премии от емисия		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Общо за група IV	**-**	**-**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	49	44
- непокрита загуба		
Общо за група V	**49**	**44**
VI . Текуща печалба (загуба)	**2**	**5**
Общо за раздел А	**56**	**54**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за раздел Б	**-**	**-**
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
8. Други задължения, в т.ч.:	-	1
до 1 година	-	1
над 1 година	-	-
- данъчни задължения, в т.ч.:	-	1
до 1 година		1
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**-**	**1**
до 1 година	-	1
над 1 година	-	-
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪД.ПЕР., в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди	-	-
Общо за раздел Г	**-**	**-**
СУМА НА ПАСИВА /А+Б+В+Г/	**56**	**55**

Приложението е неотделима част от този отчет.

Дата на съставяне 05.02.2016 год. Съставител: ..... (Стела Бохачек) Ръководител: ..... (Ташка Аргатска)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

(двустранен)

ВИТАЛ ЕООД

Приложение № 2 СС 1

ЕИК 814 216 005

към 31.12.2015

НАИМЕНОВАНИЕ	сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Р А З Х О Д И		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**6**	**6**
а) суровини и материали	1	1
б) външни услуги	5	5
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	-	**2**
а) разходи за възнаграждения		2
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		
-осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**1**	**1**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	1
-разходи за амортизация	1	1
-разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-
5. Други разходи в т.ч.:	**6**	**7**
а) балансова стойност на продадените активи	2	2
б) провизии		
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4+5)	**13**	**16**
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	-	-
8. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	2	6
9. Извънредни разходи		
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	**13**	**16**
10. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	2	6
11. Разходи за данъци от печалбата		1
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. ПЕЧАЛБА (10-11-12)	2	5
ВСИЧКО (общо р-ди+11+12+13)	**15**	**22**

Б. П Р И Х О Д И		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**15**	**22**
а) продукция		
б) стоки	3	7
в) услуги	12	15
ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)	**15**	**22**
ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7)	-	-
8. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	-	-
9. Извънредни приходи		
ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	**15**	**22**
10. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	-	-
11. ЗАГУБА (10+ред 11 и 12 от р-л А)	-	-
ВСИЧКО (Общо приходи+11)	**15**	**22**

Приложението е неотделима част от този отчет.

Дата на съставяне 05.02.2016 год. Съставител: ..... Ръководител: .....

(Стела Бохачек) (Ташка Аргатска)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Приложение № 4 СС 1

ВИТАЛ ЕООД
към 31.12.2015

ЕИК 814 216 005

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	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**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**44**	**-**	**5**	**54**
6. Финансов резултат за текущия период										**2**	**2**
7. Разпределения на печалба, в т.ч.: за дивиденти								5		(5)	**-** **-**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**49**	**-**	**2**	**56**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											**-**
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**49**	**-**	**2**	**56**

Приложението е неотделима част от този отчет.

Дата на съставяне 05.02.2016 год. Съставител: ..... Ръководител: .....

(Стела Бохачек) (Ташка Аргатска)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Приложение № 1 СС 7

ВИТАЛ ЕООД
към 31.12.2015

ЕИК 814 216 005

(хил.лв.)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	19	14	5	26	17	9
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			-		2	(2)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		1	(1)
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност			-		1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**19**	**15**	**4**	**26**	**21**	**5**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	4	(4)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**-**	**-**	**-**	**4**	**(4)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**19**	**15**	**4**	**26**	**25**	**1**
Д. Парични средства в началото на периода			**16**			**15**
Е. Парични средства в края на периода			**20**			**16**

Приложението е неотделима част от този отчет.

Дата на съставяне 05.02.2016 год. Съставител: ..... (Стела Бохачек) Ръководител: ..... (Ташка Аргатска)

ПРИЛОЖЕНИЕ

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Наименование на предприятието:	**ВИТАЛ ЕООД**	**ЕИК 814 216 005**
Държава на регистрацията:	Р България	
Седалище и адрес на управление:	гр. В. Търново, ул. Симеон Велики № 8, вх. Е, ет. 1, ап. 3	
Дата на финансовия отчет:	31.12.2015 г.	
Текущ период :	от 01.01.2015 г. до 31.12.2015 г.	
Предходен период:	от 01.01.2014 г. до 31.12.2014 г.	
Дата на одобрение за публикуване :	08.02.2016 г.	

2. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ОТЧЕТ

Счетоводната политика на дружеството е разработена, съобразно основните принципи и изисквания на националното счетоводно законодателство. Отчета е съставен на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

3. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ПОДБРАНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ОТДЕЛНИ ПОЗИЦИИ В ОПР И БАЛАНСА

Активите, собственият капитал, пасивите, приходите и разходите се оценяват и записват при тяхното придобиване или възникване по историческата им цена.
Историческата цена е цената на придобиване, себестойността или справедливата цена.

Приходите и разходите от сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на парични средства, и са представени в счетоводния отчет за същия период.

Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

Нетните приходи от продажби са сумите от продажба на продукция, стоки и услуги, генерирани от обичайната дейност на предприятието, намалени с търговските отстъпки, отбивите, рабатите и данъка върху добавената стойност.

Признаване на приходите и разходите
Приходи от продажби се признават, когато:
- е вероятно дружеството да има икономическа изгода свързана със сделката
- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката могат да бъдат надеждно измерени
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи

Приходи не се признават, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени. В тези случаи всяко получено плащане се признава за пасив (задължение).
Приходи от продажба на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделките към датата на съставяне на счетоводния баланс, при условие, че резултатът може да се оцени надеждно.

Разходи, извършени от предприятието през текущия отчетен период, които са свързани с получаване на приходи или изгоди през следващ отчетен период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

Отписването на стоково-материалните запаси при тяхното потребление става по метода: първа входяща, първа изходяща, при който оставщите в запасите стоки в края на отчетния период, са тези които са закупени последни.

В края на всеки отчетен период (31.12 на съответната година) чрез физическо преброяване при инвентаризацията се установяват наличностите в количество и стойност, с единични цени на последните доставки.

Приходите в размер на 15 х.лв. отразени в ОПР са както следва:
12 х. лв. - приходи от предоставени консултантски услуги
3 х. лв. - приходи от продажба на стоки

Общият списъчен брой на персонала на дружеството към 31.12.2015 год. е 1 човек
Средносписъчният брой на персонала за 2015 г., е 1 брой, в т.ч.:
- аналитични специалисти 1 бр.

Дълготрайни активи, амортизации, преоценъчен резерв
Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи, независимо че са дълготрайни се отчитат като разход е 700 лв.
Първоначално дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, които са необходими за привеждане на актива в работно състояние, съобразно неговото предназначение.
Дружеството прилага линеен метод на амортизация на амортизируемите ДА
За целите на изготвяне на данъчния амортизационен план, са приети амортизационни норми съгласно ЗКПО.
Последващите разходи се включват в стойността на съответния дълготраен материален актив, в случаите, в които същите водят до промяна на очакваната икономическа изгода на актива. Разходите, които са свързани с поддръжка и ремонт на актива, се отчитат като текущи разходи.

Измененията в нетекущите (дълготрайни) активи през отчетната година са представени чрез изготвяне на "Справка за нетекущите (дълготрайни) активи" - Таблица № 1 съгласно Приложение № 5 от СС 1.

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Записан капитал	5 х.лв.
Резерви	0 х.лв.
Натрупана печалба (загуба) от минали години	49 х.лв.
Текуща печалба (загуба)	2 х.лв.
Общо собствен капитал	56 х.лв.

Записан капитал

Дружество с дялове	
брой на регистрираните дялове	100
брой на платените дялове	100
номинална стойност на един дял - в лева	50.00
регистриран капитал в лева	5 000.00

4. ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Отчетната валута при представянето на годишния финансов отчет е BGL. Отчетът е съставен в х.лв.
Изготвен е пълният комплект на финансовия отчет, който включва:
- Баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложение

5. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

След дата на годишното счетоводно приключване и до датата на изготвянето на настоящия отчет не са настъпили важни събития, които би трябвало да бъдат оповестени и които биха могли да променят значително финансовото състояние на дружеството.

Приложението е неотделима част от този отчет.

Дата на съставяне 05.02.2016г. Съставител: ..... Стела Бохачек Ръководител: ..... Ташка Аргатска

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (дълготрайните) АКТИВИ

Приложение № 5 СС 1

ВИТАЛ ЕООД
към 31.12.2015

(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 постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		
				(1+2-3)			(4+5-6)				(8+9-10)			(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	-	-	-	-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни прод. и др.подобни права и активи	1	-	1	-			-	1	-	1	-			-	-
3. Търговска репутация	-	-	-	-			-				-			-	-
4. Предостав.аванси и нематер.активи в процес на изграждане	-	-	-	-			-				-			-	-
Общо за група I	1	-	1	-	-	-	-	1	-	1	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи (терени)	-			-			-	-			-			-	-
- сгради и конструкции				-			-				-			-	-
2. Машини, произв.оборудв.и апаратура	4			4			4	-	1		1			1	3
3. Съоръжения и други	**33**	-	**7**	**26**	-	-	**26**	**32**	-	**7**	**25**	-	-	**25**	**1**
- съоръжения	-			-			-	-			-			-	-
- транспортни средства	23			23			23	23			23			23	-
- компютърно оборудване	7		6	1			1	7		6	1			1	-
- обзавеждане и трайни активи	3		1	2			2	2		1	1			1	1
4. Предоставени аванси и дълг.матер. активи в процес на изграждане				-			-	-			-			-	-
Общо за група II	37	-	7	30	-	-	30	32	1	7	26	-	-	26	4
III. Дългосрочни финансови активи															
Общо за група III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV)	**38**	-	**8**	**30**	-	-	**30**	**33**	**1**	**8**	**26**	-	-	**26**	**4**

Приложението е неотделима част от този отчет.

Дата на съставяне 05.02.2016 год. Съставител: ..... (Стела Бохачек) Ръководител: ..... (Ташка Аргатска)