

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“ДЖЕИИГ” ООД е търговско дружество, регистрирано в България и с адрес на управление: София – п.к.1404 ул. “ТЪВЪРДИШКИ ПРОХОД” № 23 ЕТ.5 ОФИС 20 Съдебната регистрация на дружеството е по ф.д. № 12860 /02.11.2006г., с решение на Софийски градски съд и Удостоверение №20090318132924 от 18.03.2009 г.

ЕИК 175166058

ДДС № BG175166058

1.1. Собственост и управление

Регистрираният и вносен капитал на дружеството възлиза на 5100 лв. Дяловете се притежават от две физически лица:

1. Ангел Нолев Ангелов 26 бр. Дялове – 50.98.%

2. Павлина Иванова Ликоманова-Ангелова 25 бр. дялове – 49.02%

Дружеството се управлява и представлява от двама управители – заедно и отделно

1. Ангел Нолев Ангелов

2. Павлина Иванова Ликоманова-Ангелова

1.2. Резюме на дейността

Предметът на дейност на дружеството през отчетния период включва извършване на услуги-проектиране, архитектурни визуализации, интериорен дизайн, моделиране, компютърна графика и други архитектурни дейности по задание на клиентите, включително и авторски надзор в София и страната.

Настоящият финансов отчет е издаден на 21.03.2016г. Този финансов отчет е одобрен за издаване от Управителите на дружеството.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО**2.1. База за изготвяне на финансовия отчет**

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки предприятия при спазване на принципа на историческата цена, освен за случаи на активи обявени за продажба, които се отчитат по справедлива стойност. Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Годишният финансов отчет за 2015 г. е изготвен и при спазване на счетоводните принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост между отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс. Текущото счетоводно отчитане се осъществява на основата на документална обосноваемост на стопанските операции, сделки и процеси. По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на този финансов отчет.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие с принципите и изискванията на Закона за счетоводството и СС за малки предприятия.

През текущата година за дружеството не се е наложило да направи промени в счетоводната си политика. Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Всички данни във финансовия отчет за 2015 г. и сравнителната информация за 2014 г. са представени в хиляди левове.

2.2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Разходите за придобити активи под тази стойност, които по своята същност са дълготрайни, са отнесени като текущи разходи за периода на извършването им. Дълготрайните материални активи първоначално са заведени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и преките разходи по придобиването. Последващото им оценяване е по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка.

Последващи разходи се прибавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, само когато е вероятно Дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Разходи, свързани с увеличаване на бъдещата икономическа изгода, са такива разходи, които водят до удължаване на полезния срок на годност на актива или увеличаване на производителността му, подобряване на качеството на произвежданата продукция, съкращаване на производствените разходи или до икономически по-изгодна промяна във функционалното предназначение на актива.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив, подменената част се отписва, а извършеният разход за подмяната на частта се отчита като новопридобит актив.

Разходите за поддръжка и ремонт, свързани с използването на актива, се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите за периода, в който са извършени. Амортизацията на дълготрайните материални активи се определя с използването на линейния метод. Земата не се амортизира. Временно извадените от употреба активи не се амортизират. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация. Дружеството е определило нулева остатъчна стойност на активите в употреба.

Срокът на полезно използване на отделните активи и съответните амортизационни норми са определени както следва за следните групи активи:

Активи	Годишна амортизационна норма (в %)
• Сгради	4 %
• Машини и оборудване	30 %
• Компютърна техника	50 %
• Автомобили	25 %
• Офис обзаведане	15 %
• ДНМА с ограничен срок на ползване съгл. договорни отношения	100/бр. години на правното ограничение

2.3. Дълготрайни Нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Външно създадените нематериални активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена/вкл. мита и невъзстановими данъци/ и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение. След първоначалното признаване като актив всеки отделен нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се определя с използването на линейния метод. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Дружеството е определило пулева остатъчна стойност на активите в употреба. Срокът на полезно използване на отделните нематериални активи са определени както следва за следните групи активи:

Активи	Годишна амортизационна норма (в %)
• Софтуер, права за ползване на софтуер	50 %
• Други ДИМА	15%

2.4. Стоково-материални запаси

Стоково-материалните запаси се състоят от горивото, което се отчита с пътни книжки или пътни листа по средно претеглена стойност.

2.5. Търговски вземания

Търговските вземания, които са без фиксиран падеж, се признават първоначално по цена на придобиване. В баланса се посочват по цена на придобиване. Загуба от обезценка се отчита в случай, че съществува обективно доказателство, че Дружеството няма да бъде в състояние да събере всички дължими суми съгласно първоначалните условия по отношение на съответното вземане като: значителни финансови затруднения на длъжника, вероятност за обявяване в несъстоятелност и ликвидация, финасово реструктуриране или невъзможност за изплащане на задълженията (повече от 360 дни).

2.6. Парични средства

Паричните средства включват паричните наличности (парични средства в брой и парични средства по разплащателни и други безсрочни банкови 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%);
- получените лихви по разплащателни и други сметки са представени в оперативната дейност;

2.7. 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.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, като се отчита етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

2.8. Разходи

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

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

Финансовите разходи се включват в отчета за приходите и разходите, когато възникнат, и се състоят от: лихвени разходи, вкл. банкови такси и други преки разходи.

2.9. Основен капитал и резерви

“ ДЖЕНИГ “ ООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитала (основен капитал), служещ като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

Търговският закон не предвижда задължение на дружеството да формира фонд „Резервен“, но тъй като дружественият договор предвижда такава възможност, са създадени други резерви, като размерът и редът за отчисленията по тях, както и начинът за използването и предназначението им се определят от Общото събрание на съдружниците.

През 2015 г. основният капитал на дружеството не е променян. Размерът му съответства на размера му, вписан в Търговския регистър.

През 2015 г. Неразпределената печалба е не с разпределяна, като дивидент на съдружниците.

2.10. Търговски задължения

Задълженията към доставчици, клиенти и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.11. Заеми

Получените заеми се признават първоначално по договорната сума. Разходите по сделката за получения заем се отчитат като текущи финансови разходи в отчета за приходите и разходите. Последващата оценка на заемите е по амортизируема стойност, представляваща първоначално отчетената стойност, намалена с вноските за погасяване на главницата. Лихвите по заема се отчитат като текущи финансови разходи в отчета за приходите и разходите в периода, в който са извършени.

През 2015 г. няма получени заеми.

2.12. Текущи и отсрочени данъци върху дохода

Разходите за данъци за периода включват текущи и отсрочени данъци. Текущият данък за 2015 г. съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане е в размер на 10 % върху облагаемата печалба (за 2014 г. ставката е също 10 %).

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба се отчитат активи и пасиви по отсрочени данъци. Пасиви по отсрочени данъци се признават за всички облагаеми данъчни временни разлики. Активи по отсрочени данъци се признават само за намаляеми данъчни временни разлики, доколкото е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба през следващи години. Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят.

Към 31.12.2015 г. Дружеството не е признало активи и пасиви по отсрочени данъци.

2.13. Доходи на наети лица

Трудовите и осигурителни отношения с персонала се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на действащото осигурително законодателство. Размерите на осигурителните вноски се определят съгласно действащото законодателство. Краткосрочните възнаграждения на персонала под формата на заплати, премии и социални доплащания и придобивки се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки) в размер на нелисонтираната им сума. Дължимите вноски за социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение в нелисонтиран размер в периода на начисляване на съответните доходи, с които са свързани. За неизползвани платени (компенсируеми) отпуски към датата на финансов отчет се начислява задължение, което се оценява по сумата, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползването право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за осигурителни вноски, които работодателят дължи върху тези суми. Финансовите отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на действащото осигурително законодателство.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- неспазено предизвестие - брутно трудово възнаграждение за един месец;
- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни и др. – не повече от една брутна месечна работна заплата;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест – обезщетение в размер на брутно трудово възнаграждение за два месеца, ако има най-малко пет години трудов стаж и през последните пет години не е получавал обезщетение на същото основание;
- при пенсиониране – от 2 до 6 брутни месечни работни заплати според трудовия стаж в дружеството;
- за неизползван платен годишен отпуск - за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Към 31.12.2015 г. в дружеството има наети лица по трудов договор - 6 бр. средно списъчен състав, а наличност по списък в края на годината – 6 бр.

2.14. Провизии

Провизии се признават когато дружеството има настоящо (конструктивно или правно) задължение в резултат на минало събитие, и е вероятно че погасяването/уреждането на това задължение е свързано с изтичане на ресурси. Провизиите се оценяват на база най-добрата приблизителна преценка на ръководството към датата на баланса за разходите, необходими за уреждането на съответното задължение. Приблизителната оценка се дисконтира, когато падежът на задължението е дългосрочен.

2.15. Признаване на приходи

Приходите включват справедливата цена на полученото или подлежащо на получаване плащане или възнаграждение за продадените стоки и услуги в нормалния ход на дейността на Дружеството. Приходите са посочени нетно от ДДС, върнати стоки или предоставени отстъпки.

Дружеството признава приходи, когато сумата на прихода може да бъде надеждно определена, когато е възможно то да получи бъдещи икономически изгоди, и когато отговаря на специфични критерии за всяка дейност на Дружеството, конкретизирани по-долу. Сумата на прихода не се приема за надеждно измерима, докато не се разрешат всички условни обстоятелства, свързани с продажбата. Дружеството основава своите преценки на историческите резултати, като взема предвид вида на клиента, вида на сделката и особеностите на всяко споразумение.

Продажби на услуги

Дружеството предоставя услуги по архитектурни дейности – проектиране, визуализации, моделиране, интериорен дизайн и др. по договорни от възложители. Тези услуги се извършват при условията на договори и поръчки.

2.16. Лизингови договори

Лизинговите договори, при които значителна част от рисковете и изгодите остават у лизингодателя, се класифицират като експлоатационен лизинг. Плащанията по експлоатационните лизингови договори се признават като текущ разход в отчета за приходите и разходите през срока на лизинговия договор.

Лизинговите договори, при които значителна част от рисковете и изгодите, произтичащи от собствеността върху активите, се прехвърлят на лизингополучателя, се класифицират като финансов лизинг. Дълготрайни материални активи, придобити в условията на финансов лизинг, се признават първоначално в баланса на лизингополучателя по по-ниската от стойността на минималните лизингови плащания и справедливата стойност на наетия актив. Отражава се задължение към лизингодателя в размер на общата сума на наемните вноски през срока на лизинга. Лихвите за целия срок на лизинга се признават първоначално в баланса като финансов разход за бъдещи периоди в размер на разликата между първоначалната оценка на лизинговия актив и задължението по лизинга. Придобитите в условията на финансов лизинг активи се амортизират на база полезен срок на използване на съответния актив.

Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансов разход (лихва) и полагаща се част от лизинговото задължение (главница). Разходите за лихви, свързани с лизинговия актив, се признават в отчета за приходите и разходите през периода на лизинговия договор, чрез прилагане на метода на ефективния лихвен процент.

Към 31.12.2015 г. Дружеството няма задължения по лизингов договор.

2.17. Разпределение на дивиденди

Разпределението на дивиденди на съдружниците на Дружеството се признава като задължение във финансовите отчети в периода, в който дивидендите са одобрени от Общото събрание на Дружеството. През 2015 г. не са разпределяни дивиденди за неразпределената печалба. Към 31.12.2015 г. има остатък неизплатен обложен дивидент на единия съдружник в размер на 42 х.лв., показан в баланса като други задължения към физически лица.

2.18. Значими счетоводни приблизителни оценки и преценки - предположения с висока несигурност. Преценки от определящо значение при прилагане счетоводната политика на дружеството

Приблизителните оценки и преценки са базирани на натрупан опит и други фактори, включително очаквания за бъдещи събития при наличните обстоятелства. Достоверността на приблизителните оценки и преценки се преразглежда редовно.

Дружеството извършва приблизителни оценки и преценки за целите на счетоводното отчитане и оповестяване по отношение на бъдещи периоди, които могат да се различават от фактическите.

Вземанията от клиенти представляват вземания по продажби на услуги.

2.19. Парични средства

Наличните към 31 декември 2015 г. парични средства са по сметки на дружеството в: ПИРЕОС банк и каса в лева.

3. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	2015 BGN '000	2014 BGN '000
Гориво, ел.енергия,топлоенергия	9	14
Материали части за автомобил	1	7
Канцеларски м-ли и оборудване , вкл. За обекти по договор	5	10
Общо	15	31

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2015 BGN '000	2014 BGN '000
Правни и преводни услуги		
Комуникации (телефон, факс, поща)	4	4
Ремонт и поддръжка	1	1
хонорари		
Абонаменти		
Наеми	13	19
Застраховки	11	11
Договори с подизпълнители		197
Регистрации		
Транспорт нает	38	20
Данъци и такси		
Реклама		
Комисионни		
Консултантски услуги	1	49
Други	6	8
Общо	74	309

Другите разходи за външни услуги включват: софтуерни услуги, услуги по окомплектовка на просекантска документация, охрана, куриерски услуги.

5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2015 BGN '000	2014 BGN '000
Разходи за текущи възнаграждения	51	51
Вноски по социалното осигуряване	8	8
Разходи за социални придобивки		
Начислени суми по обезщетения за пенсиониране		
Обезщетения по КТ		
Начислени суми за неползвани отпуски		

Начислени суми за осигуровки върху неизползвани отпуски

Общо

59

59

Разходите за възнаграждения включват личен труд на двамата съдружници и възнаграждения по трудов договор.

6. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

	2015 BGN '000	2014 BGN '000
Еднократни данъци /автомобил/	1	1
Обезценка на вземания		
Представителни разходи		
Разходи за копирания		2
Изложби и панаири		
Други		
Общо	1	3

7. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода за данъци за периода, завършващ на 31 декември са:

	2015 BGN '000	2014 BGN '000
<u>Отчет за приходите и разходите</u>		
Данъчна печалба /загуба/ за годината по данъчна декларация	1	158
Текущ разход за данъци върху печалбата за годината – 10%		
Разход за данъци върху печалбата		16
Отсрочени данъци върху печалбата		
Свързани с възникване и обратно проявление на временни разлики		
Общо		
Общо разход за данъци върху печалбата		16

8. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ И НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

ДМА	Сгради	Машина, съоръжения и оборудване	Транспортни средства	Стопански инвентар	Общо				
	31.12. 15 BGN '000	31.12. 14 BGN '000	31.12.15 BGN '000	31.12. 14 BGN '000	31.12. 15 BGN '000	31.12. 14 BGN '000			
Балансова стойност на 1 януари		20	18	31	47	65	49	114	114
Придобити		2	14				28	42	42
Отписани		20			125	10		125	125
Начислени амортизации		13	12	15	15	13	12	39	39
Начислени обезценки									
Отписана амортизация		20			125	10		125	125
Балансова стойност на 31 декември		9	20	16	47	52	49	117	114

отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи, които се ползват в дейността на дружеството са 19 хил. лв.

ПРОГРАМНИ
ПРОДУКТИ

Други ДНМА
Ремонт на наст
актив

Общо

ДНМА

	31.12.15 BGN '000	31.12.14 BGN '000	31.12.15 BGN '000	31.12.14 BGN '000	31.12.15 BGN '000	31.12.14 BGN '000	31.12.15 BGN '000	31.12.14 BGN '000	31.12.14 BGN '000	31.12.14 BGN '000
Балансова стойност на 1 януари	0	0	18	23					18	23
Придобити										
Отписани										
Начислени амортизации			5	5					5	5
Начислени обезценки										
Отписана амортизация										
Балансова стойност на 31 декември	0	0	14	18					14	18

Отчетна стойност на амортизирани програмни продукти в употреба-35 х.лв.

11. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Вземания от клиенти по продажби	103	63
Аванси на доставчици		
Съдебни и присъдени вземания		
Вземане от авансов предплатен данък и ДДС за възст.		
Предплатени разходи за бъдещи периоди	4	5
Общо	107	68

Начислените разходи за бъдещи периоди към 31.12.2013г. са както следва:

„застраховки – 4 х.лв.

12. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
Парични средства в брой		1
Парични средства в разплащателни и други сметки	10	116
Общо	10	117

Паличните към 31 декември парични средства са по сметки на дружеството в: ПИРЕОС БАНК АД

- в лева – 10 х.лв.

13. ОСНОВЕН КАПИТАЛ

Към 31.12.2015 г. регистрираният дружествен капитал на "ДЖЕНИГ" ООД възлиза на 5100 лв.

14. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	31.12.2015 Хил.лв	31.12.2014 Хил.лв
Задължения по получени аванси	12	5
Задължения към финансови предприятия/лизинг/		1
Задължения към доставчици и клиенти от страната	2	78
Други задължения ,в т.ч. дивидент 42 х.лв., собственик 38	90	56
Задължения към свързани предприятия		
Общо	104	140

Задълженията към доставчици в страната са текущи.

15. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНИЦИ

31.12.2015 31.12.2014

Корпоративен данък		5
ДДС	9	6
Данъци върху доходите на физическите лица		1
Данъци при източника и други данъци		
Общо	9	12

16. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И СОЦИАЛНОТО ОСИГУРЯВАНЕ

Задълженията към персонала включват:

	31.12.2015	31.12.2014
	Хил.лв	Хил.лв
Текущо задължение за възнаграждения		
Задължения по неизползвани компенсирани отпуски		
Задължения за социални осигуровки	1	1
Задължения за здравно осигуряване		
Общо	1	1

17. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет ДЖЕНИГ ООД няма условни активи.

18. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През 2015 г. няма нови сделки със свързани лица. Продължава договорът за наем за офис със съдружниците. Разходът за наем е отразен като разход за външни услуги в дружеството, а съдружниците го декларират като доход. Сумата, заедно с изплатения личен труд – 7 х.лв., е отразена в приложение VI към декларация по чл.92 ЗКПЮ. Към 31.12.2015 г. има остатък неизплатен обложен дивидент към единия съдружник-42 х.лв. и захранване на каса от съдружник - 38 х.лв.

19. ОБЩО ОПОВЕСТЯВАНЕ ВЪВ ВРЪЗКА С ФИНАНСОВАТА КРИЗА

Степента на влияние на финансовата криза се оказва невъзможно да бъде предвидена или да бъдат взети съответните необходими защитни мерки. Ръководството не е в състояние да прецени надеждно последствията върху финансовата позиция на дружеството от евентуално последващо влошаване. Ръководството вярва, че взема всички необходими мерки за поддържане на стабилността и развитие на бизнеса на дружеството в настоящата обстановка.

20. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Оповестяват се съгласно СС 10.

Дивиденти

Финансовият резултат за 2015 г. е печалба и към настоящия момент не се разпределя на съдружниците като дивидент през 2016 г.

Предприятието оповестява:

а) датата, на която годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване на 25.04.2016 г.;

б) органа, одобрил годишния финансов отчет за публикуване – с протокол от 25.04.2016 г. на общото събрание.

Съставител:

/В.Лафазанска/

Управител:

/Ангел Ангелов/

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ДЖЕНИГ ООД
Към 31.12.2015 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година 2015	Предходна година 2014		Текуща година 2015	Предходна година 2014
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС на ДЖЕНИГ ООД			а		
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал	5	5
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	14	18	IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	14	18	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	142	
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	9	20	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	68	97	Общо за група V:	142	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	45		VI. Текуща печалба (загуба)	2	142
Общо за група II:	122	117	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	149	147
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:		0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.		X	1. Задължения заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	136	135	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година /лизинг/		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	12	5
2. Незавършено производство			- до 1 година	12	5
3. Продукции и стоки в т.ч.:			- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2	78
- стоки			- до 1 година	2	78
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	0	0	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	100	63	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	3		- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	90	56
Общо за група II:	103	63	- до 1 година	90	56
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:		
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.		X			
3. Други инвестиции					
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	1	1
- в брой	0	1	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	10	116	- данъчни задължения	9	12
Общо за група IV:	10	117	- до 1 година	9	12
Общо за раздел В:	113	180	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	5	Общо за раздел В, в т.ч.:	104	140
СУМА НА АКТИВА	253	320	- до 1 година	104	139
			- над 1 година	0	1
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		33
			- приходи за бъдещи периоди		33
			СУМА НА ПАСИВА	253	320

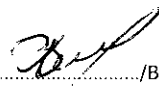
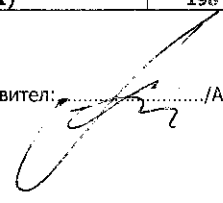
Дата на съставяне: 21.03.2016 г.

Съставил: /В.Лафазанска/

Управител: /А.Ангелов/

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „ДЖЕНИГ“ ООД
За 2015 г.

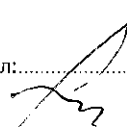
Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година 2015	предходна година 2014		текуща година 2015	предходна година 2014
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	197	574
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	89	340	а) продукция		
а) суровини и материали	15	31	б) стоки		
б) външни услуги	74	309	в) услуги	197	574
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	59	59	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	51	51	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	8	8	4. Други приходи, в т.ч.:		30
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	46	44	Общо приходи от оперативната дейност	197	604
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	46	44	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	46	44	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	3	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	1
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	195	446	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	1	1
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	1	1			
Общо разходи за обичайната дейност	196	447	Общо приходи от обичайната дейност	198	605
8. Печалба от обичайната дейност	2	158	8. Загуба от обичайната дейност		0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	196	447	Общо приходи	198	605
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	2	158	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		0
11. Разходи за данъци от печалбата		16			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	2	142	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)		0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	198	605	Всичко (Общо приходи + 11)	198	605

Дата на съставяне: 21.03.2016 г. Съставил:  /В.Лафазанска/Управител:  /А.Ангелов/


ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "ДЖЕНИГ" ООД
За 2015 г.

Наименование на паричните потоци		Текущ период 2015			Предходен период 2014		
		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	91	122	-31	812	521	291
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		60	-60		60	-60
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни					1	-1
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						0
6	Плащания при разпределение на печалби						
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	-6		23	-23
8	Други парични потоци от основна дейност					11	-11
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	91	188	-97	812	616	196
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		47	-47		42	-42
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност						0
	Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		47	-47	0	42	-42
В. Парични потоци от финансова дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	40	2	38	4	3	1
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	1	0		71	-71
5	Плащания на задължения по лизингови договори		1	-1		6	-6
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						0
7	Други парични потоци от финансова дейност						0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	41	4	37	4	80	-76
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		132	239	-107	816	738	78
Д. Парични средства в началото на периода				117			39
Е. Парични средства в края на периода				10			117

Дата на съставяне: 21.03.2016 г. Съставил:  /В.Лафазанска/

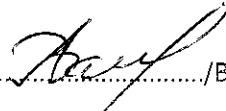
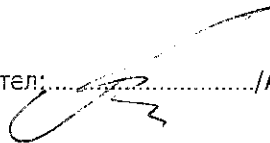
Управител:  /А.Ангелов/

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На "ДЖЕНИГ" ООД
За 2015 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	5				0		0	142			147
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	142	0	0	147
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										2	2
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденди											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	142	0	2	149
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	142	0	2	149

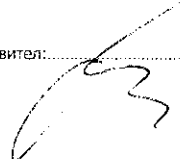
дата на съставяне: 21.03.2016 г.

Съставител:  /В.Лафазанска/ Управител:  /А.Ангелов/

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2015 година
на "ДЖЕНИГ" ООД

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 годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена 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				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	68			68			68	49	5		54			54	14
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:	68	0	0	68	0	0	68	49	5	0	54	0	0	54	14
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	84	2	20	66			55	64	13	20	57			57	9
3. Съоръжения и други	156	-	10	146			146	60	28	10	78			78	68
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		45		45			45				0			0	45
Общо за група II:	240	47	30	257	0	0	257	124	41	30	135	0	0	135	122
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)	308	47	30	325	0	0	325	173	46	30	189	0	0	189	136

дата на съставяне: 21.03.2016 г.

Съставител:  /В.Лафазанска/ Управител:  /А.Ангелов/