Отчетна единица:	ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
САНТА-СКОПИЕ ООД	130566642

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви панели	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	129	137
Земи	02211	1	1
Сгради	02212	128	136
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		4
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви панели	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	29	5
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	**158**	**146**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	**158**	**146**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	99	107
Продукция	03131		
Стоки	03132	99	107
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**99**	**107**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	23	1
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	3	4
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	**26**	**5**
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Инвестиционни имоти	03333		
Общо за група III	**03300**	**0**	**0**
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	335	299
Касови наличности в лева	03411	268	257
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	67	42
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**335**	**299**
Общо за раздел В	**03000**	**460**	**411**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	**1**	**3**
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**619**	**560**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**5**	**5**
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	**05400**	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	457	394
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	**05500**	**457**	**394**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**76**	**63**
Общо за раздел А	**05000**	**538**	**462**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	13	13
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	13	13
Получени аванси	07300	1	2
До 1 година	07301	1	2
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	49	55
До 1 година	07401	49	55
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	1
До 1 година	07501		1
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	9	6
До 1 година	07801	9	6
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	3	1
До 1 година	07811	3	1
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	1	1
До 1 година	07821	1	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	5	4
До 1 година	07831	5	4
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**72**	**77**
До 1 година	07001	59	64
Над 1 година	07002	13	13
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**	**9**	**21**
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002	9	21
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**619**	**560**

Дата: 05/03/2016

Ръководител: Стоянчо Новаков

Съставител: Красимира Тодорова Петрова

(име, презиме, фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Стоянчо Новаков 02 9559846

(име, презиме, фамилия) (телефон)

"САНТА - СКОПИЕ" ООД * СОФИЯ *

Отчетна единица:	ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
САНТА-СКОПИЕ ООД	130566642

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2015 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**131**	**97**
Суровини и материали	10210	21	21
Външни услуги	10220	110	76
Разходи за персонала	10300	33	24
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	29	21
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	4	3
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**13**	**12**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	13	12
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	13	12
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	227	155
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	227	129
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**404**	**288**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		1
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		1
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	2	2
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	**2**	**3**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	**86**	**70**
III. Извънредни разходи	**12000**	**2**	
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	**408**	**291**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	**84**	**70**
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**	**8**	**7**
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**	**76**	**63**
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**492**	**361**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	489	360
Продукция	15110		
Стоки	15120	483	346
Услуги	15130	6	14
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	3	
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	**492**	**360**
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		1
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**	**0**	**1**
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	**0**	**0**
III. Извънредни приходи	**17000**		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	**492**	**361**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	**0**	**0**
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**		
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**492**	**361**

Дата: 05/03/2016

Ръководител: Стоянчо Новаков

Съставител: Красимира Тодорова Петрова

(име, презиме, фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Стоянчо Новаков 02 9559846

(име, презиме, фамилия) (телефон)

"САНТА - СКОПИЕ" * ООД * СОФИЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ

Пояснителни бележки към ГФО на "САНТА СКОПИЕ" ООД
към 31.12.2015 г.

1. Описание на дейността.

"САНТА СКОПИЕ" ООД е регистрирано с решение № 1 на Софийски градски съд от 20.07.2001г., ф.д. № 7655/2001г., парт. № 63280, том 719, стр. 167, рег. I по описа на Софийски градски съд; Фирмата е пререгистрирана в Търговски регистър към Агенция по вписванията на 24.03.2009г. ЕИК№ 130566642, ДДС№ BG130566642.

"САНТА СКОПИЕ" ООД е учредено в България с неопределен срок. Седалището и адресът на управление са в гр. София, ж.к. Красно село, ул. "Иван Йончев", бл. 6, ап. 41. Капиталът на дружеството е 5 000 /пет хиляди/ лева и негови собственици са Стоянчо Новаков с ЕГН 4707067164, Слобода Новакова с ЕГН 4810196371, Ана Новакова и Таня Новакова с ЕГН 8008017196. Дружеството се управлява и представлява от управителя Стоянчо Новаков с ЕГН 4707067164.

Предметът на дейност на "САНТА СКОПИЕ" ООД е: Външна и вътрешна търговия със стоки за бита, хотелиерство и ресторантьорство, търговия с хранителни стоки, плодове, зеленчуци, хляб и хлебни изделия, както и всякаква друга дейност, сделки и услуги, които не са забранени със закон. През 2015г. дружеството е осъществявало търговия на едро и дребно с рекламни дисплеи и материали.

2. Счетоводна политика.

Съгласно действащото счетоводно законодателство в България, през 2015г. "САНТА СКОПИЕ" ООД прилага НС за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМСП/. Освен това предприятието отговаря на критериите за "малко предприятие" съгласно т. 4.11 от СС 1 във връзка с § 1, т. 15 от ДР на ЗС. Поради това ГФО /Годишният финансов отчет/ за 2015г. е **съставен при условията на облекчена форма на финансова отчетност**. През отчетната година Дружеството продължава същата счетоводна политика /СП/, както и при изготвянето на ГФО за 2014г. Тя осигурява прилагането на единна методология и организация на счетоводството и формира модел на счетоводна дейност. Промени в СП са допустими само при законови изисквания, промени в НСС, с цел по-добро представяне на състоянието на предприятието в ГФО.

При организиране счетоводното отчитане на стопанските операции, дружеството е спазвало основните принципи, определени в чл. 4 от Закона за счетоводството и изискванията, определени в НСФОМСП, в индивидуалния сметкоплан и индивидуалната СП на предприятието. Окончателното приключване на счетоводните сметки се извършва само в края на финансовата година, която съвпада с календарната, съгласно изискванията на глава пета от ЗС. Годишните финансови отчети се съставят след изготвяне на Годишната данъчна декларация и начисляване на дължимите данъци за отчетния период. Тогава се установява и окончателния финансов резултат на дружеството. Дейностите на дружеството се класифицират като основни /оперативни и финансови/ и извънредни. Активите се оценяват по цена на придобиване, формирана както следва:

*при собствено производство – по себестойност.

*при безвъзмездно получаване, излишъци и др. - по справедливата им цена.

*всички останали – по покупна цена, вкл. транспортните разходи, такси, мита, монтаж и други, свързани с доставката.

Пасивите се записват по стойността им в момента на възникването. Валутните активи и пасиви и операции се оценяват в левовата равностойност по централния курс към датата на възникването им. Преоценка им се прави всяко тримесечие /по ц. курс на БНБ/, но задължително в края на годината. Паричните средства в чуждестранна валута при текущото им потребление се оценяват по централен курс в деня на операцията. Разликите от валутните курсове, възникващи при разплащането, се отчитат като финансов разход или приход през периода на възникването им.

При сделки със свързани лица се прилагат цени, не по-ниски от пазарните. Относно поддържането на собствения капитал се прилага финансовата концепция. Стоково-материалните запаси /СМЗ/ се изписват по средно-претеглени цени. Приходите на дружеството са от продажби на стоки, услуги и др. Всички приходи се отчитат по отделни сметки. Признават се в момента на тяхното възникване.

Счетоводното отчитане се извършва чрез използване на специализиран счетоводен софтуер "БулМар Офис", който отговаря на изискванията на ЗС.

3. Бележки по баланса.

По отношение на Актива.

Бележка 1

Раздел А. Записан, но невнесен капитал – предприятието няма такъв.

Бележка 2

Раздел Б. Нетекущите /дълготрайни материални активи/ отговарят на критериите за ДМА съгласно **МСС 16**. Те първоначално се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (вкл. митата и невъзстановимите данъци, както и ДДС без право на данъчен кредит) и всички преки разходи, направени за привеждане на актива в годно за ползване (работно) състояние в съответствие с неговото предназначение. Дружеството е определило праг на същественост за 2015г. - 700 лева. След първоначалното признаване, всеки дълготраен материален актив, придобит от предприятието се оценява чрез прилагане на препоръчителен подход, регламентиран в МСС 16, т.е. по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Към датата на изготвяне на отчета дружеството не е установило индикации за обезценка на ДМА и такава не е правена.

Амортизациите на ДМА са на обща стойност 158 хил. лв. и са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи, които дружеството притежава са прилагани следните норми: Компютри и периферни устройства - 50%, Стопански инвентар - 15%, Машини - 30%, Транспортни средства - 25%.

Нетекущи нематериални дълготрайни активи - дружеството няма такива. Дългосрочни финансови активи и отсрочени данъци – също няма.

Бележка 3

Раздел В. Текущи /краткотрайни активи/. Състоят се от материални запаси, вземания и парични средства. МЗ са формирани от налични стоки, свързани с основната дейност на дружеството /99 хил. лв./. Вземанията са неуредени салда от клиенти /23 хил. лв./ и /3 хил. лв./ - други вземания. Към края на отчетната година няма данни за наличие на обстоятелства за обезценка на вземанията и такава не е правена. Няма вземания, които стават изискуеми след повече от 5 год.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Сделки в чуждестранна валута – има. Към 31.12.2015г. наличните парични средства в касата на дружеството са 268 хил. лв. По банковите сметки сумата е 67 хил. лв.

Бележка 4

Раздел Г. Разходи за бъдещи периоди – /1 хил. лв./

По отношение на Пасива.

Бележка 5

Раздел А. Записаният и внесен капитал на "САНТА СКОПИЕ " ООД е в размер на 5 хил. лв., собственост на Стоянчо Новаков с ЕГН 4707067164 – 3500 лв., Слобода Новакова – 500 лв., Ана Новакова – 500 лв. и Таня Новакова с ЕГН 8008017196 – 500 лв.

Натрупаната печалба от минали години е 457 хил. лв., които не са разпределени, а реализираната печалба през 2015г. е 76 хил. лв. след данъците.

Бележка 6

Раздел В. Задълженията са в размер на 72 хил. лв., от които 13 хил. лв. дългосрочни /над 1 год./ и 59 хил. лв. под 1г. Формирани са от данъчни и осигурителни задължения - /6 хил. лв./, към персонала - /3 хил. лв./, към доставчици /49 хил. лв./, към финансови институции /13 хил. лв./, получени аванси – /1 хил.лв./ Няма задължения, които стават дължими след повече от 5 год. Отчетени са и 9 хил. лв. приходи за бъдещи периоди.

4. Бележки по Отчета за приходите и разходите /ОПР/.

По отношение на разходната част.

Бележка 7

Разходите за суровини и материали на обща стойност /21 хил. лв./ са главно за осъществяване на основната дейност на фирмата.

Външните услуги в размер на 110 хил. лв. са за застраховки – /5 хил. лв./, телефони – /4 хил. лв./, счетоводно и юридическо обслужване - /5 хил. лв./, реклама – /68 хил. лв./, нает транспорт – /10 хил. лв./ и други /митнически услуги и складово обслужване, местни данъци и такси, вода и др./ – /18 хил. лв/.

Начислените счетоводни амортизации на дълготрайните материални активи за отчетния период са 13 хил. лв. и са за транспортни средства, офис и офис оборудване.

Разходите за възнаграждения и осигуровки са изцяло за персонала, като редовно са изплащани всеки месец и са на обща стойност 33 хил. лв.

Балансовата стойност на продадените активи е сформирана от продажба на стоки /рекламни дисплеи и рамки/ - /227 хил. лв./ Финансовите разходи са 2 хил.лв. – главно банкови такси.

По отношение на приходната част.

Бележка 8

Отчетени са приходи в размер на 489 хил. лв., от които 483 хил. лв. от продажба на стоки, 6 хил. лв. от продажба на монтажни услуги.

Реализираната печалба е 86 хил. лв. , след данъците – 76 хил. лв.

Дата:.....
гр. София

Управител:.....
/Ст. Новаков/

"САНТА - СКОПИЕ" ООД * София *