

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

РОНИС ЕООД

за периода 01.01-31.12.2016г.

София, ул.Тракия №37 ет.5 ап.6

ЕИК:131408662

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		142	593
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		203	545	а) Продукция			
а) суровини и материали		48	259	б) Стоки			
б) външни услуги		155	286	в) Услуги		142	593
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		33	7	2. Увеличение на зап.продукция и НП		140	
а) разходи за възнаграждения		29	6				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		4	1	3. Разходи за придоб.активи по СН			3
- осигуровки, свързани с пенсии		4	1				
4. Разходи за амортизация и обезценка		7	9	4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		7	9	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		7	9				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		282	596
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		18	16	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		18	16				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		261	577				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	2	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		9	24
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви			1	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	1	- други		9	24
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		9	24
8. Печалба от обичайната дейност		29	41	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		262	579	Общо Приходи		291	620
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		29	41	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		2	4				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		27	37	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		291	620	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		291	620

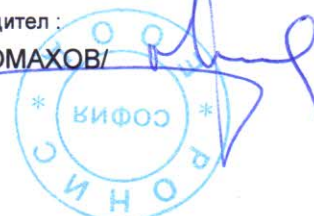
Дата на изготвяне на отчета:15.2.2017г.

Съставител :

/ЖИВКА ПОЛОВА/

Ръководител :

/РОСЕН СИРОМАХОВ/



БАЛАНС

към 31.12.2016г.

на РОНИС ЕООД

София, ул.Тракия №37 ет.5 ап.6

ЕИК:131408662

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Прелходна година			Текуща година	Прелходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законни резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І :				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група ІV :		0	0
--- земи				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		194	207
--- сгради				--- Неразпределена печалба		235	248
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Непокрита загуба		(41)	(41)
3. Съоръжения и други ДМА		16	23	Общо за група V :		194	207
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане							
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		27	37
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		226	249
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
6. Други заеми				--- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група ІІІ :		0	0				
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		16	23				
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.		0	0
1. Материали и суровини				до 1 година			

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**РОНИС ЕООД****01.01.2016г. - 31.12.2016г.****София, ул.Тракия №37 ет.5 ап.6****ЕИК:131408662***(хил.лв.)*

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	335	226	109	735	483	252
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		26	(26)		9	(9)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		29	(29)
Плащания при разпределения на печалби		1	(1)			0
Други парични потоци от основната дейност	134	338	(204)	21	194	(173)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	469	592	(123)	756	715	41
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		13	(13)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	0	0	0	0	13	(13)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	7	3	4	26		26
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	60	20	40	30	182	(152)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	67	23	44	56	183	(127)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	536	615	(79)	812	911	(99)
Д. Парични средства в началото на периода			220			319
Е. Парични средства в края на периода			141			220

Дата на съставяне на отчета:15.02.2017г.

Съставител:

/Ж. Попова/

Ръководител:

/Росен Сиромахов/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

РОНИС ЕООД

за 2016г.

София, ул.Тракия №37 ет.5 ап.6

ЕИК:131408662

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							285	(41)		249
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											0
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--- увеличения											0
--- намаления											0
6. Финансов резултат за текущия период										27	27
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :	0	0	0	0	0	0	0	(50)	0	0	(50)
--- увеличения											0
--- намаления								(50)			(50)
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценка на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--- увеличение											0
--- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	235	(41)	27	226
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											0
Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	235	(41)	27	226

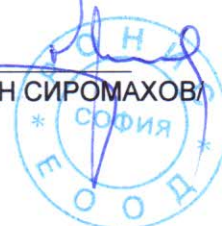
Дата на съставяне на отчета:

15.2.2017

Съставител :
/Ж. Попова/

Ръководител:

/РОСЕН СИРОМАХОВ/



Справка за оповестяване на счетоводната политика НА "РОНИС"ЕООД

Предприятието по своята юридическа форма е еднолично дружество с ограничена отговорност. Седалището и адресът на управление са в гр.София, ул. Тракия № 37, ет.5, ап.6

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

"РОНИС" ЕООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, НСС, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството .

Финансовият отчет за 2016г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Всички данни за 2016 и 2015 година представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

2.2. Управление на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на финансови рискове, включващи ефектите от промяна на валутните курсове, лихвените проценти по банкови кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди , предоставени на клиенти.

2.2.1. Риск от курсови разлики

Дружеството е изложено на валутен риск, когато търгува във валута различна от български лев. Ръководството се стреми към договаряне на цени в лева, евро, щатски долар, строго наблюдава и взема мерки за избягване на негативни последици от промените във валутните курсове.

2.2.2. Кредитен риск

Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти до 30 дни и събира своите вземания по банков път на основата на сключени договори , поради което ръководството не счита , че съществуват значими кредитни рискове.

2.2.3. Ликвидност

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

2.3. 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 и евентуална преоценка. Земите, сградите, машините, съоръженията и транспортните средства налични към 31.12.2016 година са представени по балансова стойност .

Стойностния праг, над който придобит актив може да се класифицира като дълготраен е 700 лв. Под тази сума активите се отчитат като текущи разходи за материали.

2.3.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и признатата обезценка.

2.3.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението е извършвана по метода на средно претеглената цена. Произведената готова продукция е оценявана по себестойност на база основни производствени разходи. Незавършеното производство се установява чрез инвентаризация в края на отчетния период и се оценява до съответната степен на завършеност, въз основа на фактически извършените разходи.

2.3.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2016 г. Преглед на вземанията за обезценка се извършва в края на годината.

2.3.5. Паричните средства в лева оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута по курса на БНБ към 31.12.2016 г. За целите на съставянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в банки и в каса.

2.3.6. Нетекущите и текущите задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, в чуждестранна валута по курса на БНБ към 31.12.2016 г. Няма начислени провизии за потенциални задължения.

2.4. Амортизация на дълготрайни активи

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в дейността на "РОНИС" ЕООД се начислява, като се прилага НСС.

Дълготрайните материални активи в "РОНИС" ЕООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Данъчна амортизационна норма	Счетоводна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Машини и оборудване	30%	30%
Компютри	50%	50%
Съоръжения	4%	4%
Автомобили – леки автомобили	25%	25%
Други транспортни средства	10%	10%
Стопански инвентар	15%	15%
Търговски марки	15%	15%
Програмни продукти	50%	50%

През отчетния период не са извършени промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходния отчетен период. Счетоводните амортизационни норми се приемат за данъчни норми.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност

2.5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите се извършва при

спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. При съставяне на документите се имат в предвид изискванията на националното законодателство.

2.6. Финансови приходи и разходи

Финансовите разходи включват дължимите лихви по кредити , изчислени чрез използването на ефективния лихвен процент, загубите от курсови разлики и банковите такси и комисионни. Приходите от лихви се записват в отчета в момента на възникване.

2.7. Данъчно облагане и отсрочени данъци

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер 10% върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане за 2016 година. Същият е начислен в настоящия отчет. При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема се отчитат отсрочени данъчни активи и пасиви . Временни разлики се получават при сравняване на счетоводната и данъчната основа на активите и пасивите.

Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

3. Дълготрайни материални активи

в хил.лв.

	Земи	Сгради и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Други	Р-ди за придобиване	Общо ДМА
Отчетна с-ст с-до към 01.01.2016	0	0	13	96	0	0	0	109
Постъпили	0	0	0	0	0	0	0	0.00
Излезли	0	0	0	0		0	0	
С-до 31.12.2016	0	0	13	96	0	0	0	109
Амортизация с-до към 01.01.2016	0	0	13	73	0	0	0	86
Начислена през периода	0	0	0	7	0	0	0	7
Отписана през периода	0	0	0		0	0	0	
С-до 31.12.2016	0	0	13	80	0	0	0	93
Балансова с-ст към 31.12.2016	0	0	0	16	0	0	0	16

4. Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти и система за управление на качеството на фирмата, необходими за дейността на дружеството. Към 31.12.2016 дружеството не разполага с такива активи.

5. Дългосрочни финансови активи

Дългосрочните финансови активи се оценяват текущо по цена на придобиване (разходи за придобиване на инвестицията). Към 31.12.2015 година дружеството не притежава инвестиционни имоти.

6. Материални запаси

в хил.лв.

	31.12.2016	31.12.2015
Материали и суровини		
Незавършено производство	145	5
Стоки	18	44
Общо	163	49

7. Вземания

В ХИЛ.ЛВ.

	31.12.2016	31.12.2015
Вземания от клиенти	490	0.00
Вземания от асоциирани предпр.	0	0
Присъдени вземания	0	0
Данъци за възстановяване	0	0
Други вземания	714	1241
Общо	1204	1241

8. Парични средства

В ХИЛ.ЛВ.

	31.12.2016	31.12.2015
Парични средства в лева	141	220
Парични средства в чуждестранна валута	0	0
Общо	141	220

9. Разходи за бъдещи периоди

Към 31.12.2016 г. има отчетени разходите за бъдещи периоди.

10. Основен капитал

Към 31.12.2016 г. основния капитал е в размер 5000 лв.

11. Резерви

Към 31.12.2016 г. дружеството няма заделени резерви като елемент на собствения капитал.

12. Текущи пасиви

В ХИЛ.ЛВ.

	31.12.2016	31.12.2015
Задължения към свързани лица	0	0
Получени аванси	0	0
Задължения към доставчици и аванси	1278	1250
Краткосрочен банков заем		
Задължения към персонала	2	0
Задължения към социално осигуряване	0	0
Задължения за други данъци	4	7
Други кредитори	29	27
Общо	1313	1284

13. Приходи за бъдещи периоди и финансираня

Дружеството има отчетени приходи за бъдещи периоди.

14. Приходи от дейността

В ХИЛ.ЛВ.

	31.12.2016	31.12.2015
Продажба на готова продукция	0	0
Продажба на стоко	0	0,00
Предоставени услуги	142	593
Разходи за придоб. активи по СН	0	3
Увеличение за зап. продукция и НП	140	0
Общо	282	596

15. Финансови приходи/разходи/

В ХИЛ ЛВ

	31.12.2016	31.12.2015
Приходи от лихви	9	24
Курсови разлики	0	0
Разходи за лихви	0	1
Други разходи по финансови операции	1	1

16. Разходи за персонала

В ХИЛ.ЛВ

	31.12.2016	31.12.2015
Разходи за заплати	29	6
Разходи за социално осигуряване	4	1
Общо	33	7

17. Оповестяване на свързаните лица и сделки с тях

През отчетния период дружеството има регистрирани сделки със свързани лица. – Предоставени парични заеми и извършени услуги .

18. Корекция на грешки

Дружеството не е отчело корекция на грешки.

19. Корекции на приблизителни оценки

Дружеството не е извършило промяна на приблизителните оценки.

20. Условни активи и пасиви

Дружеството не оповестява условни активи и пасиви.

21. Събития след датата на баланса

Дружеството не оповестява събития след датата на баланса.

22. Несигурности

Дружеството не оповестява информация за несигурностите, пред които е изправено ръководството при изготвяне на отчета.

23. Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита, че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

Дата : 15.02.2017г.

Съставител:

Живка Попова/

Управител:

/Росен Сиромахов/

