

„НЕКС” ЕООД

Г О Д И Ш Е Н
Ф И Н А Н С О В О Т Ч Е Т

за 2015 година

Отчитащо се предприятие:
Седалище и адрес на управление:
ЕИК по БУЛСТАТ:
Представляващ:
Съставител:

„НЕКС” ЕООД
Плевен, ул. „Антим I” №22, ап.8
114608857
Нина Христова Милашка-Иванова
Дияна Георгиева Иванчева

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"НЕКС" ЕООД ПЛЕВЕН

на:

БУЛСТАТ:

114808857

Адрес:

ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, вл.8

към:

31.12.2015 г.

Актив

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		Текуща година	Предходна година
в		1	2
A.	Записан, но невнесен капитал		
B.	Натекущи (дълготрайни) активи		
I.	Нематериални активи		
	Общо за група I:	0	0
II.	Дълготрайни материални активи		
1.	Земни и сгради	440	445
	- земи	20	20
	- сгради	420	425
2.	Машины, производствено оборудване, транспортни средства и разходи за придобиване на ДА:	23	18
	Общо за група II:	463	463
III.	Дългосрочни финансови активи		
	Общо за група III:	0	0
IV.	Отсрочени данъци	0	0
	Общо за раздел B:	463	463
B.	Текущи (краткотрайни) активи		
I.	Материални запаси		
1.	Материали и стоки в т.ч.:	215	237
	- материали	0	0
	- стоки	215	237
	Общо за група I:	215	237
II.	Вземания		
1.	Вземания от клиенти и доставчици	5	8
2.	Други вземания	2	1
	Общо за група II:	7	9
III.	Инвестиции		
	Общо за група III:	0	0
IV.	Парични средства, в т.ч.:		
1.	Касови наличности и сметки в страната	28	43
	- касови наличности в лева	28	43
	Общо за група IV:	28	43
	Общо за раздел B:	250	289
G.	Разходи за бъдещи периоди	1	1
	СУМА НА АКТИВА (A+B+B+G):	714	753

Пасив

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		Текуща година	Предходна година
в		1	2
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал	5	5
1.	Други видове основен капитал	5	5
II.	Премии от емисии		
III.	Резерв от последващи оценки		
IV.	Резерви		
	Общо за група IV:	0	0
V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
	- неразмислена печалба	336	331
	Общо за група V:	336	331
VI.	Текуща печалба (загуба)	2	5
	Общо за раздел A:	343	341
B.	Провизии и сходни задължения		
	Общо за раздел B:	0	0
B.	Задължения		
1.	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	216	255
	- до 1 година	189	188
	- над 1 година	27	67
2.	Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
3.	Други задължения, в т.ч.:	155	157
	- до 1 година	5	7
	- над 1 година	150	150
	в това число:		
a)	към персонала, в т.ч.:	2	2
	- до 1 година	2	2
b)	осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
	- до 1 година	1	1
b)	данъчни задължения, в т.ч.:	2	4
	- до 1 година	2	4
	Общо за раздел B, в т.ч.:	371	412
	- до 1 година	194	195
	- над 1 година	177	217
G.	Финансирането и приходи за бъдещи периоди:	0	0
	СУМА НА ПАСИВА (A+B+B+G):	714	753

Дата: 29.02.2016 год.

Съставител: Дияна БОДОНА

Ръководител: Н. Милашва

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"НЕКС" ЕООД ПЛЕВЕН

114608857

ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, вл.8

31.12.2015 г.

на:

БУЛСТАТ:

Адрес:

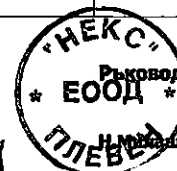
към

Наименование на разходите		Сума /хил.лв/	
		текуща година	предходна година
1		2	3
A. РАЗХОДИ			
I. Разходи за оперативна дейност			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:		61	76
а) суровини и материали		50	67
б) външни услуги		11	9
2. Разходи за персонала, в т.ч.:		41	43
а) разходи за възнаграждения		33	35
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		8	8
- осигуровки свързани с пенсии		5	5
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		7	7
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		7	7
- разходи за амортизация		7	7
4. Други разходи, в т.ч.:		544	514
а) балансова стойност на продадени активи		540	511
Общо за група I:		653	640
II. Финансови разходи			
1. Разходи за ложи и други финансови разходи, в т.ч.:		32	26
- разходи за ложи		28	22
- други финансови разходи		4	4
Общо за група II:		32	26
Б. Печалба от обичайната дейност		1	4
III. Извънредни разходи			
Общо разходи (I+II+III):		685	666
В. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		2	6
IV. Разходи за данъци от печалбата		0	1
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		0	0
Г. Печалба (В-IV-V)		2	5
Всичко (общо разходи+IV+V+Г):		687	672
Наименование на приходите		Сума /хил.лв/	
		текуща година	предходна година
1		2	3
Б. ПРИХОДИ			
I. Приходи от оперативна дейност			
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:		686	670
а) продукция		0	0
б) стоки		686	670
2. Други приходи		0	0
Общо за група I:		686	670
II. Финансови приходи			
Общо за група II:		0	0
Б. Загуба от обичайната дейност		0	0
III. Извънредни приходи		1	2
Общо приходи (I+II+III):		687	672
В. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		0	0
Г. Загуба (В-IV+V)		0	0
Всичко (Общо приходи + Г):		687	672

Дата: 29.02.2016год.

Съставител:

Д. Иванчева



Ръководител:

И. Иванова-Иванова

ОТЧЕТ за паричните потоци

на: "НЕКС" ЕООД ПЛЕВЕН
 БУЛСТАТ: 114608857
 Адрес: ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, ап.8
 към: 31.12.2015 г.

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						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	832	727	105	812	716	96
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		42	-42		44	-44
3	Други парични потоци от основна дейност	2	1	1	3	4	-1
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	834	770	64	815	764	51
Б.	Парични потоци от инвестиционна дейност						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	7	-7	0	0	0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	7	-7	0	0	0
В.	Парични потоци от финансова дейност						
1	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	14	34	-20
2	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	40	-40	0	40	-40
3	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		28	-28		22	-22
4	Други парични потоци от финансова дейност	0	4	-4	0	4	-4
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	72	-72	14	100	-86
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	834	849	-15	829	864	-35
Д.	Парични средства в началото на периода			43			78
Е.	Парични средства в края на периода			28			43

Дата: 29.02.2016год.

Съставител:

Д.ИВАНЧЕВА



Ръководител:

Н.МИЛАШКА

ОТЧЕТ за собствения капитал

на: **БУЛСТАТ:** 114608857
Адрес: ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, ап.8
към: 31.12.2015 г.

(Хил, лв)												
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/затуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита затуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1 Салдо в началото на отчетния период	5							331		5	341	
2 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	331	0	5	341	
3. Финансов резултат от текущия период										2	2	
4. Разпределение на печалба, в т.ч. за дивиденди								5		(5)	0	0
5 Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	336	0	2	343	
6 Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	336	0	2	343	

Дата: 29.02.2016год.

Съставител: Д. Иванчева



Ръководител: Н. Милашка

Отчетна единица:

НЕКС ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

114608857

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

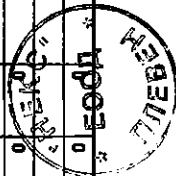
(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи										Последваща оценка		Амортизация					Преоценена стойност в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода			на излизалите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване	в началото на периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване						
			Общо	придобити по стопански начин	в това число: употребявани															
8	6	1	2	2а	2б	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. Нематериални активи																				
	6110						0			0					0			0	0	
	6120						0			0					0			0	0	
	6130						0			0					0			0	0	
	6140						0			0					0			0	0	
	6141						0			0					0			0	0	
	6100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Дълготрайни материални активи																				
	6210	500	0	0	0	0	500	0	0	500	55	5	0	60	0	0	80	440		
	6211	20					20			20				0			0	20		
	6212	480					480			480	55	5		60			60	420		
	6220	31					31			31	30			30			30	1		
	6230	62	8			37	33			33	48	2	37	11			11	22		
	6231	61	7			37	31			31	48	1	37	10			10	21		
	6240	1				1	0			0				0			0	0		
	6241						0			0				0			0	0		
	6200	594	8	0	0	38	564	0	0	564	131	7	37	101	0	0	101	483		
III. Дългосрочни финансови активи																				
	6351			x	x		0			0				0			0	0		
	6352			x	x		0			0				0			0	0		
	6353			x	x		0			0				0			0	0		
	6354			x	x		0			0				0			0	0		
	6355			x	x		0			0				0			0	0		
	6356			x	x		0			0				0			0	0		
	6357			x	x		0			0				0			0	0		
	6350	0	0	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	6360			x	x		0			0				0			0	0		
IV. Отсрочени данъци																				
	6000	594	8	x	x	38	564	0	0	564	131	7	37	101	0	0	101	483		

Съставен от: ДК

Директор:

ДК



П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на „НЕКС” ЕООД
за годината, приключваща на 31.12.2015 г.

I. ДАННИ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Наименование: „НЕКС” ЕООД
Седалище и адрес на управление: гр. Плевен, ул. ”Антим I” №22, ап.8
Търговска регистрация: Регистрация в Агенцията по вписванията към МП
ЕИК по БУЛСТАТ: 114608857

II. ДРУЖЕСТВЕН КАПИТАЛ И СОБСТВЕНОСТ

Основният капитал на дружеството е 5000лв. Капиталът е изцяло внесен.
Собственик на дяловете е изцяло НИНА ХРИСТОВА МИЛАШКА-ИВАНОВА.

III. УПРАВЛЕНИЕ

Управител през 2015год. е Нина Христова Милашка-Иванова.

IV. ПЕРСОНАЛ

През 2015год. средно списъчния състав е 7. Персоналът е зает на пълен работен ден.

V. ПРОМЕНИ В ТЪРГОВСКАТА РЕГИСТРАЦИЯ ПРЕЗ 2015 ГОДИНА

През 2015г. не са извършвани промени.

VI. ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Предмета на дейност по устав и фактически извършвана е основно търговия на едро с месо и местни продукти. Извършвана е и търговия на едро със замразени зеленчуци и сладолед.

VII. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Счетоводната политика е счетоводен модел, възприет при изготвянето на финансовия отчет на предприятието, основаващ се на избраните бази за оценка и представяне, основни предположения, принципи и концепция за капитала.

ОФИЦИАЛНА СЧЕТОВОДНА БАЗА – През 2015год. предприятието прилага Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/, като официална счетоводна база.

ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ОБХВАЩА:

1. Счетоводен баланс /приложение 1 към СС 1/.
2. Отчет за приходи и разходи / приложение 2 към СС 1/.

3. Отчет за паричните потоци по прекия метод / приложение 1 към СС 7/.
4. Отчет за собствения капитал /приложение 4 към СС 1/.
5. Приложение към ГФО 2015, съгласно чл.24.1 от СС 1.
6. Приложение № 5 към НСФОМСП /СС 1/ „Представяне на финансовите отчети“- като част от приложението по т.5.

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

Дружеството не е извършвало промени в счетоводната си политика през 2015 година спрямо предходния отчетен период.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

ОТЧЕТНА ВАЛУТА – Функционална и отчетна валута на дружеството е българският лев. Всички стопански операции през периода са извършени в български лева.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута са отчитат в легова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на месечна база, като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца. В счетоводния баланс активите и пасивите, деноминирани в чуждестранна валута, са представени по легова равностойност по официалния обменен курс на БНБ за 31.12.2015 г.

Всички данни за 2015 г. и за 2014 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ – в съпоставителните данни за предходния отчетен период не са правени рекласификации в отделните обекти.

VIII. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

КРИТЕРИИ ЗА ОТЧИТАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – Като ДА се отчитат закупените активи, които отговарят на критериите за признаване като дълготрайни по реда на СС 16, и с определен праг на същественост 700 лв. и няма промяна в счетоводната политика .

ПЪРВОНАЧАЛНО ОТЧИТАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – ДА са оценени при първоначалното отчитане по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи при придобиването, включително невъзстановими данъци и такси. Последващите разходи, свързани с ДА, се отчитат в увеличение на първоначалните разходи за придобиване, ако те водят до изгода, която е значително по-голяма от тази при първоначалното признаване на актива. Всички други последващи разходи се отчитат за разход в периода, през който са възникнали.

ПОСЛЕДВАЩА ОЦЕНКА НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – За оценка след първоначалното признаване на ДА прилага препоръчителния подход по СС 16 и СС 38. След първоначалното признаване всеки отделен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и натрупаните загуби от обезценка.

Към 31.12.2015год. ръководството е извършило преглед на значими за дружеството МДА. За активите няма надеждна информация от външни източници за определяне на възстановимата им стойност. Не се предвижда промяна или реструктуриране на дейността на дружеството. Към 31.12.2015год. не са отчетени обстоятелства за обезценка на активите.

АМОРТИЗАЦИИ – За всички ДА се прилага линейният метод на амортизиране. Амортизацията се начислява от началото на следващия месец след въвеждането на актива в употреба.

Приетият полезен срок на ползване на ДА е както следва:

Група активи	Полезен срок на ползване /год/	Счетоводна амортиз. норма /%/
Машини и оборудване	20 години	5%
Транспортни средства	20 години	5%
Компютри и софтуер	2 години	50%
Други	7 години	15%

През 2015год. няма промени в определения от дружеството срок на ползване на ДМА.

Отчетените разходи за амортизация през 2015год. са в размер на 7х.лв.

Няма разлика между счетоводна амортизационна квота и данъчно признатия размер на разходите за амортизации за 2015год. съгласно утвърдения от ръководството данъчен амортизационен план.

В справката за дълготрайните активи /приложение №5 към СС №1/ са представени отчетните стойности към началото и края на периода, групирани по видове дълготрайни активи, придобитите и отписани през периода ДМА, увеличенията и намаленията им, както и начислените през периода и натрупани амортизации.

РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ- През 2015год. разходите са на с/ст 8х.лв.-два употребявани товарни автомобили.

ОГРАНИЧЕНИЯ – Има ограничения върху собствеността и ползването на дълготрайните активи в полза на „Уникредит Булбанк”.

IX. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Придобиването на МЗ се отчита по доставната им стойност, увеличена с други преки разходи по придобиването им.

Поради липса на условия за преоценка към 31.12.2015 г. не са настъпили корекции в стойността на МЗ и те са представени по тяхната доставна стойност.

Отписването на МЗ се извършва месечно по първа входяща, първа изходяща доставна стойност.

През 2015год. наличните материални запаси са в размер на 215х.лв. Не са отчетени разходи за брак или обезценки.

X. ВЗЕМАНИЯ

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Към 31.12.2015год. са текущи и в размер на 5х.лв. Другите вземания са основно от надвнесен данък върху печалбата.

XI. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства включват касовите наличности и наличностите в разплащателните сметки.

Към 31.12.2015 г. разполага общо с 28х.лв. парични наличности.

XII. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задълженията се отчитат по стойността на оригиналните фактури /цена на придобиване/, която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще.

Дружеството има задължения към банки по дългосрочен заем с остатък 67х.лв. от който с падеж през 2015-40х.лв. и краткосрочни с остатък 149х.лв.

Няма задълженията към доставчици.

Към 31.12.2015 г. другите задълженията на дружеството са в размер на 155х.лв., който са текущи-5х.лв. и дългосрочно финансиране от Иван Борисов Иванов.

XIII. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Регистрираният основен капитал на дружеството е 5000лв. Основният капитал в ГФО и в търговския регистър са с едни и същи стойности.

Текущия резултат е в размер на 1522лв. печалба след данъчно облагане.

Към 31.12.2015 г. няма отчетени активи и пасиви по отсрочени данъци.

XIV. ОЦЕНКА НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване изискването за причинно следствена връзка между тях. Приходите се определят по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване парично възнаграждение. При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки 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.

През отчетната година са извършени сделки на стойност 687х.лв. срещу 685х.лв разходи, т.е резултатът от дейността е 2 х.лв. преди данъчно облагане.

XV. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързано лице е „НИКТА КЪМПАНИ“ ООД. През отчетната година няма сделки.

XVI. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Няма събития след датата на ГФО, които да налагат корекции в отделните обекти на представяне, или да налагат допълнителни оповестявания.

Дата: 29.02.2016год.

Съставил:

/Д. Иванчева/



Управител:

/Н. Милашка-Иванова/