ПРИЛОЖЕНИЕ

към финансовия отчет на "Палатин " ЕООД за 2015 г.

1. Учредяване и предмет на дейност.

Предприятието е учредено през 2005 година. Седалището и адресът на управление е с. Кладница общ.Перник, ул. "Лондон" № 49. Индентификационния код надружеството е 113574683.

Собственик е Иван Димитров Анев.

Основен предмет на дейност на предприятието е Търговия на дребно.

Средносписъчния брой на персонала за годината е 3 души персонал.

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Годишния финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действащи през 2015 година в Република България.

При съставяне на отчета е използвана счетоводната концепция за историческата

3. Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупната цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената

През отчетния период е използван линейният метод и следните норми на амортизация по групи активи:

Сгради – 4 %.

Машини и оборудване – 30 %.

Компютърна техника – 50 %.

Съоръжения – 4 %. Автомобили - 25%.

Стопански инвентар и офис-оборудване – 15 %.

В годишния отчет дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации.

Данъчната и счетоводната амортизации са еднакви /равни/.

4. Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност - цена на придобиване на материалите и стоките, себестойност на продукцията и незавършеното производство.

Използван е методът на среднопретеглената стойност за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление.

В годишния финансов отчет материалните запаси са представени по историческа стойност. Считаме, че в края на отчетния период няма условия за съществена обезценка.

В.О.

ЕТ "ПАЛАТИН" ЕООД

5. Основният капитал на дружеството е 5 х.лв. и е напълно внесен. Капиталът се състои от 5000 броя дялове с номенална стойност 1 лв. всеки.

6. Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущото начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

Разходите в чуждестранна валута се оценяват по левова равностойност, като се използва централния курс на БНБ за деня на изготвения документ (фактура, авансов отчет, договор).

7. Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставяне на документите се има предвид изискванията на националното законодателство.

Приходите в чуждестранна валута се оценяват при прилагане на централния курс на националната банка за деня на съставяне на фактурата.

8. Разходите за данъци представляват корпоративен данък за 2015 г. (по норматив 10%).

Съставил:Пламен Велинов
Дата:15.01.2016 г.

Ръководител:Иван Анев

В.О.

"ПАЛАТИН" ЕООД * КЛАДНИЦА *

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

Адрес Палатин ЕООД

за 01.01.2015 - 31.12.2015

ЕИК по БУЛСТАТ
113574683

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи		70	111	А. Приходи		70	111
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	15100	70	11
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	23	16	а) продукция	15110		
а) суровини и материали	10210	4	6	б) стоки	15120		
б) външни услуги	10220	19	10	в) услуги	15130	70	11
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	6		2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
а) разходи за възнаграждения	10310	5		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	1		4. Други приходи, в т.ч:	15400		100
- осигуровки, свързани с пенсии	10321			- приходи от финансирания	15410		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10410	35	8	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	**15000**	70	111
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10411	35	8	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100		
- разходи за амортизация	10411	35	8	- приходи от участия в предприятия от група	16110		
- разходи от обезценка	10412			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			- приходи от предприятия от група	16210		
5. Други разходи, в т.ч.:	10500		84	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	16300		
а) балансова стойност на продадените активи	10510		84	а) приходи от предприятия от група	16310		
б) провизии	10520			б) положителни разлики от операции с финансови активи	16320		

„ПАЛАТИН" ЕООД КЛАДЕНИЦА

В.О.

Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**10000**	64	108	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**16000**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110						
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200		1				
а) разходи, свързани с предприятия от група	11210						
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220						
Общо финансови разходи (6 + 7)	**11000**		1				
8. Печалба от обичайна дейност	14000	6	2	8. Загуба от обичайна дейност	19000		
9. Извънредни разходи	12000			9. Извънредни приходи	17000		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**13000**	64	109	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	**18000**	70	111
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	6	2	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		
11. Разходи за данъци от печалбата	14200						
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	14400	6	2	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**14500**	70	111	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**19500**	70	111

Дата на съставяне: 15.01.2016г.

Съставител: /Пламен Велинов/

Ръководител: Иван Янев

"ЕООД "ПАЛАТИН" с. КЛАДНИЦА

"ЕООД "ПАЛАТИН" с. КЛАДНИЦА

В.о.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Палатин ЕООД
Адрес 31.12.2015
към

ЕИК по БУЛСТАТ
113574683

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**			**А. Собствен капитал**			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				*I. Записан капитал*	05100	5	5
1. Нематериални активи				*II. Премии от емисии*	05200		
1. Продукти от развойна дейност	02110			*III. Резерв от последващи оценки*	05300		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120			*IV. Резерви*			
3. Търговска репутация	02130			1. Законови резерви	05410		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Общо за група I:	**02100**			3. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви	05440		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	02210	10	10	*Общо за група IV:*	**05400**		
- земи	02211	10	10	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*			
- сгради	02212			- неразпределена печалба	05510	43	41
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220			- непокрита загуба	05520	(4)	(4)
3. Съоръжения и други	02230	140	133	*Общо за група V:*	**05500**	39	37
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240			VI. Текуща печалба (загуба)	05600	6	2
Общо за група II:	**02200**	150	143	***Общо за раздел А:***	**05000**	50	44
III. Дългосрочни финансови активи				**Б. Провизии и сходни задължения**			
1. Акции и дялове в предприятия от група	02310			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	02320			2. Провизии за данъци, в т.ч.:	06200		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия	02330			- отсрочени данъци	06210		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия	02340			3. Други провизии и сходни задължения	06300		
5. Дългосрочни инвестиции	02350			***Общо за раздел Б:***	**06000**		
6. Други заеми	02360			**В. Задължения**			
7. Изкупени собствени акции	02370			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100		
номинална стойност хил. лв				до 1 година	07101		
Общо за група III:	**02300**			над 1 година	07102		
IV. Отсрочени данъци	02400			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200		
Общо за раздел Б:	**02000**	150	143	до 1 година	07201		

„ПАЛАТИН" ЕООД с. КЛАДНИЦА

В.О.

В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година	07202		
I. Материални запаси				3. Получени аванси, в т.ч.:	07300		
1. Суровини и материали	03110	9	9	до 1 година	07301		
2. Незавършено производство	03120			над 1 година	07302		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	11	11
- продукция	03131			до 1 година	07401	11	11
- стоки	03132			над 1 година	07402		
4. Предоставени аванси	03140			5. Задължения по полици, в т.ч.:	07500		
Общо за група I:	**03100**	9	9	до 1 година	07501		
II. Вземания				над 1 година	07502		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	21	8	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600		
над 1 година	03211			до 1 година	07601		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220			над 1 година	07602		
над 1 година	03221			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700		
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230			до 1 година	07701		
над 1 година	03231			над 1 година	07702		
4. Други вземания, в т.ч.:	03240	2		8. Други задължения, в т.ч.:	07800	123	108
над 1 година	03241			до 1 година	07801	123	108
Общо за група II:	**03200**	23	8	над 1 година	07802		
III. Инвестиции				- към персонала, в т.ч.:	07810	1	
1. Акции и дялове в прдеприятия от група	03310			до 1 година	07811	1	
2. Изкупени собствени акции	03320			над 1 година	07812		
номинална стойност хил. лв				- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820		
3. Други инвестиции	03330			до 1 година	07821		
Общо за група III:	**03300**			над 1 година	07822		
IV. Парични средства, в т.ч.:				- данъчни задължения, в т.ч.:	07830	1	
- брой	03411	1	3	до 1 година	07831	1	
- в безсрочни сметки (депозити)	03413	1		над 1 година	07832		
Общо за група IV:	**03400**	2	3	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**07000**	134	119
Общо за раздел В:	**03000**	34	20	до 1 година	07001		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**			над 1 година	07002		
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**08000**		
				- финансирания	08001		
				- приходи за бъдещи периоди	08002		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**04500**	184	163	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**08500**	184	163

Дата на съставяне: 15.1.2016 Съставител: /Пламен Велинов/

„ПАЛАТИН" ЕООД с. КЛАДНИВО

Ръководител:

„ПАЛАТИН" ЕООД с. КЛАДНИВО