

"Искание"ООД гр.Смолян

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

120512945

към 31.12.2015г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Преходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Преходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				И. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
1. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
III. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				IV. РЕЗЕРВИ			
Общо за група I:				1. Законови резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		372	390	4. Други резерви		704	701
- земи		119	119			704	701
- сгради		253	271	V. Неразпределена печалба		1241	1218
Машина, произв. оборудв. и апаратура		32	30				
ДЦА в процес на изграждане (и съоръжения)		1245	1222				
Общо за група II:		1649	1642	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		1241	1218
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				Общо за РАЗДЕЛ "А":		170	173
Други заеми				Общо за РАЗДЕЛ "А" и		2120	2097
Общо за РАЗДЕЛ "Б":				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				- отсрочени данъци			
1. Материали и суровини				Общо за РАЗДЕЛ "Б":			
2. Незавършено производство				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				Задължения към финансови предприятия			
- продукция		183	310	над 1 година		56	122
Общо по група I:		183	310	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		56	122
II. ВЪЗЕМАНЯ				до 1 година			
1. Въземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		165	206	8. Други задължения, в т.ч.:		34	19
4. Други въземания, в т.ч.:		4	31	- други задължения, в т.ч.:		34	19
Общо по група II:		169	237	до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				- към персонала, в т.ч.:		7	9
Общо по група III:				до 1 година		7	9
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				- осигурителни задължения, в т.ч.:		3	4
1. Парични средства в брой		209	49	до 1 година		3	4
Парични средства по разп. с-ка				- данъчни задължения		24	3
Общо гр. IV:		209	49	до 1 година			
Общо за РАЗДЕЛ "В":		561	596	Общо за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		90	141
Общо разходи за раздел В				до 1 година		90	141
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		2210	2238	Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
УСЛОВНИ АКТИВИ				СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		2210	2238
				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата, 28.03.2016 год.

Съставител:

Ръководител:



страница 1

Никола

Колес

Ръководител

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"Искилиев" ООД гр. Смолян

за 2015 год.

120512945

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	а (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	а (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. :		4225	5319
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		141	162	а) Стоки		4217	5307
а) суровини и материали		82	124	в) Услуги		8	12
б) външни услуги		59	38	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		156	217				
а) разходи за възнаграждения		131	164	4. Други приходи, в т.ч.:		73	4
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		25	53	Приходи от наеми		73	
- осигуровки, свързани с пенсии		25	53	приходи от продажба на дълг.активи			4
4. Разходи за амортизация и обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		4298	5323
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		102	103	(1 + 2 + 3 + 4)			
- разходи за амортизация				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
5. Други разходи, в т.ч. :		3710	4649	6. Приходи от други инвестиции и заеми			
в т.ч. стойност на продадени активи				7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
в) други				8. Загуба от обичайната дейност			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		4109	5131	9. Извънредни приходи			
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)				Общо приходи:		4298	5323
6. Разходи от обезценка на фин.активи				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				10. Счетоводна Загуба			
г) други				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
8. Печалба от обичайната дейност		189	192	11. Загуба (балансова)			
				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
9. Извънредни разходи				ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		4298	5323
Общо разходи:		4109	5131				
10. Счетоводна Печалба		189	192				
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)							
11. Разходи за данъци от печалбата		19	19				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		170	173				
(ред 10 - ред 11 - ред 12)							
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		4298	5323				

Дата, 28.03.2016 год.

Съставител :

Ръководител:.....

Завършил
Сметно дружество
г. Смолян, 28.03.2016

0284 Никола Колев
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

за 2015 година

ЕИК 120512945

"Искилиев" ООД гр.Смолян

(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	5145	4562	583	6332	5991	341
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		156	(156)		177	(177)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		16	(16)		17	(17)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		101	(101)		103	(103)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	5145	4835	310	6332	6288	44
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		150	(150)			
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		150	(150)			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	5145	4985	160	6332	6288	44
Д. Парични средства в началото на периода			49			5
Е. Парични средства в края на периода			209			49

Дата, 28.03.2016 год.

Съставил:

Ръководител:

DanAk Design

0284 Никола
Колев
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"Искилиев" ООД гр. Смолян

ЕИК 120512945

към 31.12..2015 год.

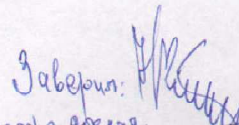
(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	общо
	записан капитал			законови	Резерв от последващи оценки	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
Сяло в началото на отчетния период	5						701	1218		173	2097
1. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
- увеличения							3	173		(173)	3
- намаления											
2. Финансов резултат за текущия период										170	170
3. Разпределение на печалбата в това число за дивидент								150			(150)
4. Покриване на загуба											
5. Последващи оценка на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
6. Други изменения в собствения капитал											
Собствен капитал към края на отчетния период	5						704	1241		170	2120

Дата, 28.03.2016 год.

Съставител :

Ръководител :

Заверил: 
 Финансов директор
 гр. Смолян, 28.03.2016г. 0284
 Никола Копев



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Управителя на
„Искилиев“ ООД

Доклад върху индивидуалния финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения индивидуален финансов отчет на „Искилиев“ ООД гр. Смолян, включващ счетоводен баланс, към 31.XII.2015 год., отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и оповестяване на счетоводната политика.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет:

1. Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството по негова преценка определи като необходима за осигуряване и изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения и не съответствия.

Отговорност на одитора за този финансов отчет.

2. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този индивидуален финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одита да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

3. Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на адиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в индивидуалния отчет, Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката

на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия в индивидуалния финансов отчет независимо дали те се дължат на измама или грешка.

При извършването на тези оценки на риска одитора взема под внимание системата за вътрешен контрол свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на ръководството. За да разработи одиторски процедури одитът също така включва и прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне на индивидуалния финансов отчет.

4. Считаме, че получените от нас одиторски доказателства представляват достатъчна и подходяща база за изразеното от нас не квалифицирано одиторско мнение..

М н е н и е:

5. По наше мнение, финансов отчет на „Искилиев“ООД град Смолян представя достоверно във всички съществени аспекти ф и н а н с о в о т о с ъ с т о я н и е, финансовите резултати и паричните потоци към 31.12.2015 г., което е в съответствие с Н а ц и о н а л н и т е стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания:

6. В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството (чл.33 и чл.38,ал.4) ние се запознахме с годишния доклад на ръководството за дейността на дружеството за отчетната 2015 година. Този доклад не представлява част от годишния му индивидуален финансов отчет за същия период. Ф и н а н с о в а т а информация, представена в годишния доклад за дейността съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена в индивидуални финансов отчет на дружеството към 31.12.2015 година изготвен в съответствие с Н а ц и о н а л н и т е счетоводни стандарти за малки и средни предприятия.

гр.Смолян, 28.03.2016 година

4700, гр.Смолян, ул. "Хр.Смирненски" № 2
Никола Ангелов К о л е в

Заверил:



„И С К И Л И Е В” ООД град С М О Л Я Н

ПРИЛОЖЕНИЕ, към финансовия отчет за 2015 година

(О п о в е с т я в а н е)

Обща информация:

„Искилиев”ООД град Смолян е регистрирано в Търговския регистър на АВ с ЕИК 120512945 със седалище и адрес на управление: град Смолян, ул. ”Деспот Слав” № 1 и с капитал 5000 лв. и с предмет на дейност: транспортна дейност сервизна дейност, търговия със стоки и услуги, комисионна, спедиционни и превозни сделки, хотелиерски, туристически, ресторантьорски, рекламни, информационни услуги, търговско представителност на местни и чуждестранни физически и юридически лица, разрешена външнотърговска дейност и други дейности не забранени от закона.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на с ч е т о в о д н о т о, търговско и данъчно законодателство. База за изготвяне на годишния финансов отчет за 2015 година са приложимите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Финансовия отчет за 2015 год. е изготвен в съответствие с принципите: „текущо начисляване”, „съпоставимост на приходите и разходите” и „действащо предприятие”.

Годишния финансов отчет е изготвен в хил.лева и обхваща периода от 01.01.2015 год. – до 31.12.2015 година.

О ц е н к а на счетоводния баланс:

А к т и в и

Дълготрайните материални активи се оценяват, като се прилага историческата цена, цена на придобиване, включително и разходите по привезждане на актива в работно състояние. Прилагания метод на амортизиране е линейния метод, като са използвани амортизационните норми, които не превишават предвидените такива за данъчни цели по Закона за корпоративно подоходно облагане.

Отчетната стойност на дълготрайните мат. активи, към 31.12.2015 год.е 1 463 хил.лв. с набрано изхабяване 1 029 хил.лв., в който случай балансовата им стойност възлиза на 434 хил.лв. или същите са изхабени 70,3%

В процес на изграждане е Обект III хотел с офис помещения за която цел извършените разходи, към края на отчетния период възлизат на 891 хил.лв.. През отчетния период отпочна строителство на работилница за технически прегледи. Разходите за този незавършен обект, възлизат на 261 034,62 лева.

Ръководството на дружеството има разработени счетоводен и данъчен амортизационен план, които се прилагат системно, без промени. Разходите за амортизации възлизат на 102 221,61 лева и същите съвпадат с размера на данъчните амортизации.

Стоките се завеждат по цени на придобиване, включващи и транспортните разходи, като при тяхното изписване се прилага – средно претеглена цена. В края на отчетния период те възлизат на 183 хил.лв. Наличните стоки не надвишават доставната и нетната реализируема стойност, поради което не се налага тяхната обесценка.

Вземанията от клиенти към края на отчетния период възлизат на 166 445,51 лева. Отправени са писма до тези клиенти с искане да потвърдят задълженията които имат към дружеството. До изготвянето на финансовия отчет от посочени вземания са постъпили лв. или% Наред с редовните вземания, макар и по-малко има и трудно събираеми, които възлизат на 11 311,65 лева.

Паричните средства се отчитат по тяхната номинална стойност и същите към края на отчетния период възлизат на 208 987,85 лв. от които в „каса“ 208 783,83 лв. и по разплащателни сметка - 204,02 лева.

П а с и в и:

В пасива на баланса се отчитат: капитал 5 хил.лв, резервите 704 хил.лева, не разпределена печалба 1 241 хил.лева, текуща печалба 170 хил.лева или общо собствен капитал 2 120 хил.лв.

Задълженията към доставчиците са в размер на 56 хил.лв. и същите имат текущ характер. Всички те са погасени през м.януари и м.февруари 2015 година.

И останалите задължения, към персонала - 7 хил.лв., към Обществено осигуряване 3 хил.лв., всички те имат текущ характер и са уредени още в началото на настоящата 2015 година.

Признаване на приходите и разходите:

Приходите от продажба, както и извършените услуги се признават в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципа „текущо начисляване“ и „съпоставимост на приходите и разходите“.

Дейността на дружеството през отчетната 2015 година приключва с положителен финансов резултат – счетоводна печалба в размер на 189 168,12 лв., а след преобразуване данъчната печалба е 189 668,12 лв. Начислен е корпоративен данък в размер на 18 966,81 лева и съответно уредено плащането в полза на бюджета.

гр.Смолян, 28.03.2015 г. Съставител на ГФО: 

Управител на д-вото: 