

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на НИКДИМ ТРЕЙДИНГ ЕООД

БУЛСТАТ: 201623130

за периода от 01.01.2015г. до 31.12.2015г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	116	95	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	840	717
а) суровини и материали	77	41	б) стоки	741	618
б) външни услуги	39	54	в) услуги	99	99
3. Разходи за персонала, в т.ч.	97	78	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	11	13
а) разходи за възнаграждения	82	66	4. Други приходи, в т.ч.:	1	13
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	15	12	- приходи от продажби на ДМА		
- осигуровки свързани с пенсии	11	9	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	852	743
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	100	93	8. Загуба от обичайната дейност	21	-
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	100	93	9. Извънредни приходи	1	1
- разходи за амортизация	100	93	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	853	744
5. Други разходи, в т.ч.:	556	467	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	20	-
а) балансова стойност на продадени активи	555	466	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	19	-
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	869	733			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	1			
Общо финансови разходи (6+7)	4	1			
8. Печалба от обичайна дейност	0	9			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	873	734			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)		10			
11. Разходи за данъци от печалбата	-1	1			
13. Печалба (10-11-12)	0	9			
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	872	744	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	872	744

Дата: 28.02.2016г. г.

Съставител:

/ДЕЛЯНА ВАСИЛЕВА ДЕНЧЕВА /

Ръководител:

/инж. НИКОЛА ГЕОРГИЕВ ДИМИТРОВ /



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на **НИКДИМ ТРЕЙДИНГ ЕООД**
към **31.12.2015г.**

БУЛСТАТ: 201623130

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	100	100
II. Дълготрайни материални активи			III. Резерв от последващи оценки	6	6
1. Земи и сгради, в т.ч.:	1 244	1 209	IV. Резерви		
- земи	73	61	- неразмислена печалба	3 226	3 216
- сгради	1 171	1 148	- непокрита загуба	(35)	(35)
3. Съоръжения и други	61	58	Общо за група V:	3 191	3 181
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	106	82	VI. Текуща печалба (загуба)	(19)	9
Общо за група II:	1 411	1 349	Общо за раздел А	3 278	3 296
III. Дълготрайни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
IV. Отсрочени данъци	1	1	Общо за раздел Б	-	
Общо за раздел Б:	1 412	1 350	В. Задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	62	66
I. Материални запаси			до 1 година	62	66
1. Суровини и материали			8. Други задължения, в т.ч.:	276	84
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	2 166	2 042	до 1 година	276	84
- стоки	2 166	2 042	- към персонала, в т.ч.:	9	7
Общо за група I:	2 166	2 042	до 1 година	9	7
II. Вземания			- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	2
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	25	31	до 1 година	3	2
4. Други вземания, в т.ч.:	4	1	- данъчни задължения, в т.ч.:	1	1
Общо за група II:	29	32	до 1 година	1	1
III. Инвестиции			- други кредитори, в т.ч.:		-
IV. Парични средства, в т.ч.:	9	22	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч.:		-
- в брой	4	3	Общо за раздел В, в т.ч.:	338	150
- в безсрочни сметки (депозити)	5	19	до 1 година	338	150
Общо за група IV:	9	22			
Общо за раздел В:	2 204	2 096			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	3 616	3 446	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	3 616	3 446

Дата: 28.02.2016г. г.

Съставител:
/ДЕЛЯНА ВАСИЛЕВА ДЕМЧЕВА /

Ръководител:

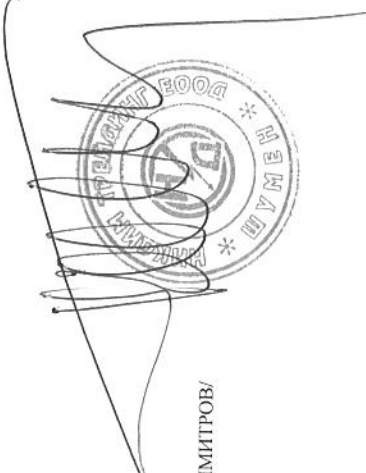


ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на **НИКДИМ ТРЕЙДИНГ ЕООД**
за периода от 01.01.2015г. до 31.12.2015г.

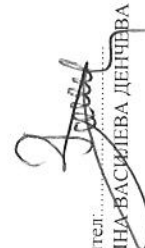
БУЛСТАТ: 201623130

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Изпоскрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	100		6					3217	(35)	9	3297
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	100	-	6		-	-		3217	(35)	9	3297
5. Изменения за сметка на собственниците, в т.ч. увеличаване											-
намаляване											-
6. Финансов резултат за текущия период											-
7. Разпределения на печалба:										(19)	(19)
в т.ч. за дивиденди								9		(9)	-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличаване											-
намаляване											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	100	-	6		-	-		3226	(35)	(19)	3278
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	100	-	6		-	-		3226	(35)	(19)	3278

Дата: 28.02.2016г. г.




Ръководител:.....
/инж. НИКОЛА ГЕОРГИЕВ ДИМИТРОВ/


 Съставител:.....
 /ДЕЛЯНА ВАСИЛЕВА ДЕНЧЕВА/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на НИКДИМ ТРЕЙДИНГ ЕООД

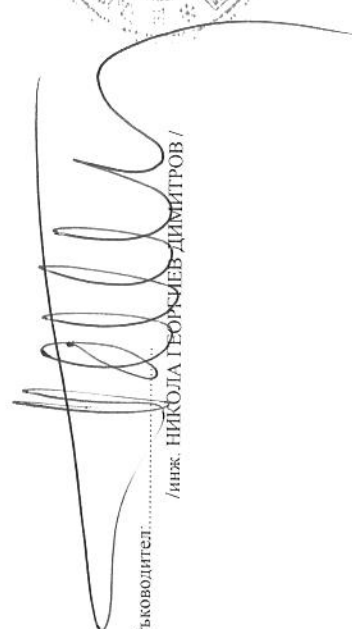
за периода от 01.01.2015г. до 31.12.2015г.

БУЛСТАТ: 201623130

Наименование на потоците	Текущи период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	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	1 071	838	233	863	721	142
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		93	(93)		76	(76)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		11	(11)		75	(75)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)	3	2	1
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност		18	(18)	1	16	(15)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 071	961	110	867	890	(23)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		162	(162)		39	(39)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	162	(162)	-	39	(39)
В. Парични потоци от финансово дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	40		40			-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансово дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	40	1	39	-	1	(1)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 111	1 124	(13)	867	930	(63)
Д. Парични средства в началото на периода			22			85
Е. Парични средства в края на периода			9			22

Дата: 28.02.2016г. г.

Съставител:  /ДЕЛЯНА ВАСИЛЕВА/

Ръководител:  /НИКОЛА ГЕОРГИЕВ ДИМИТРОВ/



Приложение към финансовия отчет

Оповестителни сведения към финансовия отчет на

“НИКДИМ ТРЕЙДИНГ” ЕООД за 2015 година.

1. Сведения за учредяването и регистрацията

Търговско дружество “НИКДИМ ТРЕЙДИНГ” ЕООД - гр. Казанлък е учредено в резултат на преобразуване чрез отделяне от „НИКДИМ” ЕООД през 2011 година като еднолично дружество с ограничена отговорност. Дружественият капитал в размер на 100 000 лв. е разпределен в 10 000 / десет хиляди/ дружествени дяла по 10 /десет/ лева номинална стойност на един дял. Регистрирано е в Агенцията по вписванията на 04.07.2011 г. Идентификационният код на дружеството е 201 623 130.

Собственик на дружеството е Никола Георгиев Димитров.

Основен предмет на дейност на предприятието е търговия с ел. материали.

Средносписъчният брой на персонала е 10 души – персонал, назначен в търговските обекти.

2.База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на предприятието за 2015 година е изготвен в съответствие на изискванията на всички счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, които са приети с ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 251 на Министерския съвет от 17 Октомври 2007 година и влизат в сила от 01.01.2008 година.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържание пред форма, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с приложим национален стандарт за финансови отчети на малки и средни предприятия се изисква друго. Последващото оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са в сила за 2008 година.

При съставяне на отчета е използвана счетоводната концепция за историческата цена.

3. Дълготрайни материални активи

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази оценена ефективност /подобрения/.

През 2015 година в дружеството е прилаган линейния метод и следните амортизационни норми на амортизируемите дълготрайни активи /материални и нематериални/. За амортизация на офис обзавеждането, съоръженията, машините и оборудването, транспортните средства е приложен линейния метод, с амортизационни норми, които са предвидени за данъчни цели в Закона за корпоративното подоходно облагане, който е в сила за 2015 година, а именно:

- сгради – 4 %
- компютърна техника – 50%
- транспортни средства – 10%
- автомобили - 25 %
- стопански инвентар – 15 %

В годишния отчет дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загубата от евентуалната обезценка.

4. Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност – цена на придобиване на материалите и стоките.

Използван е методът на средно-претеглената стойност за отписването 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.

5. Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева, а тези в чуждестранна валута - по централния курс на БНБ за деня на възникване.

В годишния финансов отчет на наличните вземания в чуждестранна валута са представени по заключителния курс на БНБ към 31 декември. Вземанията от клиенти и от други дебитори не са обезценени, тъй като ръководството смята всички тях за събираеми.

6. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. За парите в чуждестранна валута е формирана левова равностойност, като е използван централния курс на БНБ за деня на получаване /от клиенти по сделки/ и курс продава на финансовата институция /при покупки с левове/.

Отписването на средствата е по номинална стойност на лева.

7. За бъдещи периоди са разсрочени разходи, които са свързани с получаване на приходи или на стопански изгоди през следващ отчетен период.

8. Основният капитал на дружеството е 100 хил.лв.

9. Задълженията се оценяват при възникването по тяхната номинална стойност в лева. За задълженията в чуждестранна валута се прилага централния курс на БНБ за деня.

През отчетния период задълженията се отписват по номинална стойност на лева, респективно по фиксинга на централната банка за деня на погасяване.

В годишния финансов отчет задълженията се представят по номиналната стойност на националната валута.

10. 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 изготвяния документ /фактура, авансов, отчет, договор/.

11. Приходите от продажби се признават както следва:

- от продажба на стоки - при фактурирането на стоките и при прехвърлянето на всички рискове и изгоди.
- признаването на приходите от услуги става при фактурирането на клиентите.
- От отдаването под наем на имущество на дружеството признаването става при фактурирането, съгласно договор.

- Останалите приходи се признават в съответствие с изискванията на НСФОМСП 18 Приходи.

Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставянето на документите се имат в предвид изискванията на националното законодателство.

Приходите в чуждестранна валута се оценяват при прилагането на централния курс на БНБ за деня на съставяне на фактурата.

12. Други оповестявания:

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – въз основа на информацията от счетоводните регистри.

За отразяване на фундаменталните грешки, промените в счетоводната политика е използван препоръчителния подход на НСФОМСП 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика - грешките и ефектите от промяната в счетоводната политика са отчитани чрез корекция на салдото по сметката за неразпределената печалба от минали години.

Отчетени временни разлики по изискванията на СС 12 Данъци върху печалбата.

.Във връзка с доходите на персонала оповестяваме следната информация:

- Сумата, призната като разход за доходи на персонала, е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е 97 хил.лв., като разходите за възнаграждения са 82 х.лв. и разходите за осигуровки 15 х. лв.
- Доходите на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет са изплатени и осигуровките са внесени.
- Начислени са средства за компенсируеми отпуски и съответстващите им се осигуровки към 31.12.2015 година – 5383.23 лв.

През 2015 година предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преостъпени и опростени данъци.

През 2015 година предприятието не е работило с финансови инструменти по смисъла на НСФОМСП 32 – Финансови инструменти, като се изключат вземанията. Не са правени обезценки на активи по реда на НСФОМСП - СС 36 Обезценка на активи. В отчета за приходите и разходите не са включвани разходи от обезценки на активи.

Съгласно българското законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба. При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба са отчетени временни данъчни разлики, произтичащи от прилагането на СС 12 Данъци от печалбата. Преобразуваният финансов резултат за данъчни цели е отрицателна величина като през годината са направени 2000 лв авансови вноски, които остават като надвнесен данък.

Събития след дата на баланса не са наблюдавани.

28.02.2016

Съставил:

/Деяна Василева Денчева/



Управител:

/Никола Георгиев Димитров/