ЕИК 103820353

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"Дебит плюс" ЕООД

гр. Варна, бул. "Сливница" 187 Б, ет. 5, ап. 25

към 31.12.2016

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (Хил. лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (Хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	78	99
2. Разходи за суровини, мат. и външ.услуги, в т.ч. :	22	24	а) Продукция		
а) суровини и материали	3	5	б) Стоки		
б) външни услуги	19	19	в) Услуги	78	99
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	16	16	2. Увеличение на зап.продукция и незавър.произв.		
а) разходи за възнаграждения	14	14			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	3. Разходи за придобиване активи по СН		
- осигур., свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка	5	4	4. Други приходи, в т.ч.:		
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:	5	4	- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация	5	4			
- разходи за обезценка			*ОБЩО приходи от оперативна дейност*	78	99
б) разходи за обезценка на текущ КА			*(1 + 2 + 3 + 4)*		
5. Други разходи, в т.ч. :	4	6	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :	0	0
а) балансова стойност на продадени активи			- приходи от участия в предприятия от група		
б) провизии			- други		
в) други	4	6			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	47	50			
(1 - 2 - 3 - 4 - 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми	0	0
- отрицателни разлики от промяна валутен курс			- приходи от участия в предприятия от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи	2	2	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	2	0
а) разходи,свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с фин.активи			- положителна разлика от операции с фин.активи		
в) разходи за лихви	2	1	- положителна разлика от промяна на вал.курсове		
г) други		1	- други	2	
			Общо финансови приходи (5 + 6 +7)	2	0
8. Печалба от обичайната дейност	31	47	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
Общо Разходи	49	52	Общо Приходи	80	99
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)			*(1+2+3+4+5+6+7)*		
9. Счетоводна Печалба	31	47	9. Счетоводна загуба	0	0
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*		
10. Разходи за данъци от печалбата	3	5			
11. Други данъци, алтернативни на КД					
12. Печалба	28	42	10. Загуба	0	0
(ред 9 - ред 10 - ред 11)			*(ред 9 + ред 10 и 11 от Раздел А)*		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+10+11+12)	80	99	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 10)	80	99

27.02.2017 г.

Съставител: ..... Надежда Василева

Ръководител:..... Мариела Спиридонова

ИЗЧИСЛИ

ЕИК 103820353

БАЛАНС

"Дебит плюс" ЕООД

гр. Варна, бул. "Сливница" 187 Б, ет. 5, ап. 25

към 31.12.2016

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (Хил. лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (Хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
1. Продукти от развойна дейност			III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
2.Концесии,патенти,лицензи,търговски марки,прогр.продукти и други					
3. Търговска репутация			IV. РЕЗЕРВИ		
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			1. Законови резерви		
Общо за група I :	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	4. Други резерви		
--- земи			*Общо за група IV :*	0	0
--- сгради			V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			--- Неразпределена печалба	335	313
3. Съоръжения и други ДМА	6	11	--- Непокрита загуба		
4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			*Общо за група V :*	335	313
Общо за група II :	6	11			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	28	42
1. Акции и дялове от предприятия в група					
2. Предоставени заеми на предприятия в група			*ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :*	368	360
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия					
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия			Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
5. Дългосрочни инвестиции			1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
6. Други заеми			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			--- отсрочени данъци		
Общо за група IV :	0	0	3. Други провизии и сходни задължения		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	6	11	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :*	0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			1. Облигац.заеми сд отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.	0	0
1. Материали и суровини			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	10	7
--- продукция			до 1 година	10	7
--- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т.ч. :	3	3
Общо по група I :	0	0	до 1 година	3	3
			над 1 година		
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ			4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	0	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	7	12	до 1 година		1
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :	0	0
4. Други вземания, в т.ч.:	63	16	до 1 година		
над 1 година	63		над 1 година		
Общо по група II :	70	28	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :	0	0
			до 1 година		
III. ИВЕСТИЦИИ			над 1 година		
1. Акции и дялове на преприятия от група			8. Други задължения, в т.ч. :	23	7

2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.			--- други задължения, в т.ч. :	14	0
3. Други инвестиции			до 1 година	14	
			над 1 година		
Общо по група III :	0	0	--- към персонала, в т.ч. :	1	1
			до 1 година	1	1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			над 1 година		
1. Парични средства в брой	326	336	--- осигурителни задължения, в т.ч. :	1	0
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	1	2	до 1 година	1	
Общо по група IV :	327	338	над 1 година		
			--- данъчни задължения, в т.ч. :	7	6
			до 1 година	7	6
			над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	397	366	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :*	36	18
			до 1 година	36	18
			над 1 година	0	0
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1	1	*Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :*	0	0
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	404	378	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	404	378
УСЛОВНИ АКТИВИ			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

27.02.2017 г.

Съставител:.....
Надежда Василева

Ръководител:.....
Мариела Спиридонова

ИЗЧИСЛИ SHEET

ЕИК 103820353

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"Дебит плюс" ЕООД

гр. Варна, бул. "Сливница" 187 Б, ет. 5, ап. 25

към 31.12.2016 г.

(Хил. лева)

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	97	26	71	122	25	97
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		15	(15)		19	(19)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		18	(18)		24	(24)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		4	(4)		1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	97	63	34	122	69	53
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					3	(3)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти 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)	0	0	-	0	3	(3)
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	3	46	(43)	4	3	1
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		2	(2)		28	(28)
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)	3	48	(45)	4	31	(27)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	100	111	(11)	126	103	23
Д. Парични средства в началото на периода			338			315
Е. Парични средства в края на периода			327			338

ИЗЧИСЛИ

27.02.2017 г.

Съставител:.....
Надежда Василева

Ръководител:.....
Мариела Спиридонова

ЕИК 103820353

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"Дебит плюс" ЕООД

гр. Варна, бул. "Сливница" 187 Б, ет. 5, ап. 25

към 31.12.2016 г.

(Хил. лева)

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**							**355**		**0**	**360**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**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										28	28
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(20)**	**0**	**0**	**(20)**
--- увеличения											-
--- намаления								(20)			(20)
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**							**335**		**28**	**368**
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
	5	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**335**	**0**	**28**	**368**

27.02.2017 г.

Съставител:.....
Надежда Василева

Ръководител:.....
Мариела Спиридонова

ЕИК 103820353

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към

"Дебит плюс" ЕООД

гр. Варна, бул. "Сливница" 187 Б, ет. 5, ап. 25

към 31.12.2016 г.

(Хил. лева)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.	1			1			1	1			1			1	
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :	1			1			1	1			1			1	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
--- земи															
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	1		1					1		1					
3. Съоръжения и други ДМА	36		13	23			23	25	5	13	17			17	6
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	37		14	23			23	26	5	14	17			17	6
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоцирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	38		14	24			24	27	5	14	18			18	6

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

27.02.2017 г.

Съставител:.....
Надежда Василева

Ръководител:.....
Мариела Спиридонова

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ към финансовия отчет на "ДЕБИТ ПЛЮС" ЕООД за 2016 година

1. Към 31.12.2016 година предприятието притежава следните задължения:

Хил. лв

№ по ред	Наименование и разшифровка на перото за задължения, посочени в баланса	Дължима сума до една година	Дължима сума от една до пет години	Дължима сума след пет години	Общо дължима сума
1	Задължения към финансови предприятия	10	0	0	10
2	Получени аванси	3	0	0	3
3	Задължения към персонала	1	0	0	1
4	Осигурителни задължения	1	0	0	1
5	Данъчни задължения	7	0	0	7
6	Други задължения	14	0	0	14
	Общо:	**36**	**0**	**0**	**36**

2. Финансовият отчет за 2016 година е изготвен в съответствие с принципа "действащо предприятие". Не се очаква в обозримо бъдеще предприятието да намали значително мащабите на своята дейност, да я спре или прекрати.

3. Финансовият отчет за 2016 година е изготвен като базата за оценка на активите и пасивите на предприятието е "историческата цена".

4. При отписването на стоково-материалните запаси в предприятието се прилага метода "първа входяща - първа изходяща цена".

5. Базата за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи на предприятието е прихода от продажби на продукция, стоки и услуги.

6. Стоково-материалните запаси не са преоценени към 31.12.2016 година, защото количеството им към тази дата е незначително и разликата между отчетната му стойност и нетната му реализируема стойност е несъществена.

7. През 2016 година предприятието е притежавало следните амортизируеми активи:

№ по ред	Група активи	метод амортизация	амортизационна норма в %
1	транспортни средства	линеен метод	25

2	компютърна техника	линеен метод	50
3	офис обзавеждане	линеен метод	15

8. Следните дълготрайни материални активи са напълно амортизирани към 31.12.2016 година:

Хил. лв

№ по ред	Група активи	отчетна стойност към 31.12.2016 г.
1	Компютърна техника	4
2	Програмни продукти	1
3	Транспортни средства	12
4	Офис обзавеждане	7
	Общо:	24

9. Стойностният праг за признаване на дълготрайни материални и нематериални активи в

10. Финасовият отчет за 2016 година е одобрен за публикуване на Общо събрание на собствениците на предприятието с решение взето на 24.02.2017 година.

11. Всички корегиращи събития по смисъла на СС- 10 "Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет", които са настъпили след 31.12.2016 година до 24.02.2017 година, за които ръководството на предприятието е получило информация са включени във финансовия отчет за 2016 година.

12. Размерът на данъка върху печалбата, дължим от предприятието за 2016 година е 3 х. лв.

13. Дължимите данъци на предприятието от обичайната му дейност към 31.12.2016 година възлизат на 3 х. лв, а възстановимите данъци от същата дейност са 0.00 лв.

14. Първоначалната оценка на Дълготрайните материални активи в предприятието е цена на придобиване. Цената на придобиване включва покупната стойност плюс всички разходи, които са направени за привеждане на актива в годен за използването му вид. Като дълготрайни материални активи се завеждат активите със стойност при придобиването им по-висока от 700.00 лв. Активите, които са с по-ниска стойност се отразяват като текущ разход за съответната дейността, по повод на която са придобити и в която се използват. Последващите разходи, свързани с дълготрайните материални активи, които водят до промяна в полезния им срок на използване, до промяна в производителността им или до промяна в качеството на произвежданата с тях продукция се добавят към стойността им. Последващите разходи, свързани с дълготрайните материални активи, които са свързани с текущото поддържане на тяхното работно състояние се отразяват като текущи разходи за дейността, в която се използват.

15. Приход съгласно възприетата счетоводна политика от предприятието е: брутният поток от икономически изгоди през периода, създаден в хода на обичайната му дейност, когато този поток води до увеличаване на собствения капитал отделно от увеличенията, свързани с вноските на собствениците. Приходите включват брутните потоци от икономически изгоди, получени от и дължими на предприятието. Не са признати като приходи събраните суми от името на трети лица като: данък върху добавената стойност, застараховки, пътни данъци, суми събрани от името на възложителя и други, които предприятието получава, но те не водят до увеличаване на собствения му капитал. Приходът се определя по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства. Справедлива стойност е сумата, за която един актив може да се размени или един пасив може да се уреди между информирани и желаещи страни в пряка сделка по между им.

16. Приходът се признава, когато:
а) е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
в) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката могат да бъдат измерени надеждно;
г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи;

17. През отчетната 2016 година са признати приходи групирани в следните по-важни категории:

Хил. лв.

№ по ред	Категория на прихода	Размер на признатия приход	в т. ч. от бартерни сделки
1	Приходи от продажба на услуги	78	
	Общо:	**78**	-

18. През периода са признати разходи за работни заплати както следва:

Хил. лв

№ по ред	Признат разход за работни заплати през 2016 г.	Признат разход осигуровки, свързани с работни заплати през 2016 г.	Неизплатени работни заплати към 31.12.2016 година
1	14	2	1

Дата на съставяне: 27.02.2017 г.

Съставител: .....
Надежда Василева

Ръководител: .....
Мариела Спиридонова