СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ЕКСПЛОРЪР 2000 ЕООД

към 31.12.2016г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. *Записан, но не внесен капитал*			**А.** *Собствен капитал*		
Б. *Нетекущи (дълготрайни) активи*			**I.** **Записан капитал**	**5**	**5**
1. Машини, производствено оборудване и апаратура		1	**II.** **Текуща печалба (загуба)**	**23**	**41**
" ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б. :	*1*	*1*	*" ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А. :*	*28*	*46*
В. *Текущи (краткотрайни) активи*			**Б.** *Задължения*		
I. **Вземания**			1. Други задължения, в. т. ч.:	**3**	4
1. Други вземания, в т. ч.:		1	- до 1 година	**3**	4
" Общо за група I. :		**1**	- данъчни задължения, в т. ч.:	3	4
II. **Парични средства, в т. ч.:**	**30**	**49**	- до 1 година	3	4
- в брой	16	34	*" ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б., в т.ч. :*	*3*	*4*
- в разплащателни сметки	14	14	- до 1 година	**3**	4
" Общо за група II. :	**30**	**48**			
" ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В. :	*30*	*49*			
СУМА НА АКТИВА	**31**	**50**	**СУМА НА ПАСИВА**	**31**	**50**

Дата на съставяне: 06.02.2017г.
София

Ръководител: .....
Юлия Стоянова

Съставител: .....
Мария Данкова

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ЕКСПЛОРЪР 2000 ЕООД
за 2016г.

1 1 1	Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
		текуща година	предходна година
1	1	2	3
А. РАЗХОДИ			
1	**Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:**	**120**	**151**
а)	суровини и материали	1	2
б)	външни услуги	119	149
2	**Разходи за персонала, в т.ч.:**	**1**	**1**
а)	разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	1
-	осигуровки свързани с пенсии	1	1
3	**Други разходи, в т.ч.:**	1	5
"	***Общо разходи за оперативната дейност***	**122**	**157**
4	**Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:**	**3**	**4**
-	разходи,за лихви		2
"	***Общо финансови разходи***	**3**	**4**
"	***Общо разходи за обичайната дейност***	**125**	**161**
5	**Печалба от обичайната дейност**	**26**	**46**
"	***Общо разходи***	**125**	**161**
6	**Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)**	**26**	**46**
7	***Разходи за данъци***	***3***	***5***
8	**Печалба**	**23**	**41**
	Всичко (общо разходи) + 7 + 8	**151**	**207**

1 1 1	Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
		текуща година	предходна година
1	1	2	3
Б. ПРИХОДИ			
1	**Нетни приходи от продажби в т.ч.:**	**148**	**204**
а)	услуги	**148**	**204**
"	***Общо приходи от оперативната дейност***	**148**	**204**
2	**Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:**	**3**	**3**
"	***Общо финансови приходи***	**3**	**3**
"	***Общо приходи от обичайната дейност***	**151**	**207**
"	***Общо приходи***	**151**	**207**
	Всичко (Общо приходи)	**151**	**207**

Дата на съставяне: 06.02.2017г.
София

Ръководител: .....
Юлия Стоянава

"ЕКСПЛОРЪР 2000" ЕООД София

Съставител: .....
Мария Данкова

" ВЕЗНИ - 85 " ЕООД СОФИЯ

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЕКСПЛОРЪР 2000 ЕООД
за 2016 година

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
а	1								6	2	3
1 *Салдо в началото на отчетния период*	5									41	46
Промени в счетоводната политика											-
Грешки											-
2 *Салдо след промени в счетоводната политика и грешки*	5	-	-	-	-	-	-	-	-	41	46
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение											-
- намаление											-
3 Финансов резултат от текущия период										23	23
4 Разпределние на печалба в т.ч.:										(41)	(41)
4.1 - за дивиденти										41	41
Покриване на загуба											-
Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
Други изменения в собствения капитал											-
5 *Салдо към края на отчетния период*	5	-	-	-	-	-	-	-	-	23	28
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
6 Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	-	-	23	28
Дата на съставяне: 06.02.2016г.	*1*								*6*	*2*	*3*

София

Ръководител: .....
Юлия Стоянова

Съставител: .....
Мария Данкова

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЕКСПЛОРЪР 2000 ЕООД
за 2016 година

	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	166	133	33	228	154	74
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		6	(6)		13	(13)
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		39	(39)		31	(31)
4	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	3	3	-	3	2	1
5	Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	(4)		4	(4)
6	Други парични потоци от основна дейност		2	(2)	29	41	(12)
'	*Всичко парични потоци от основна дейност (А)*	*169*	*187*	*(18)*	*260*	*245*	*15*
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-		1	(1)
"	*Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)*	-	-	-	-	1	(1)
В.	**Парични потоци от финансова дейност**			-			-
"	*Всичко парични потоци от финансова дейност (В)*	-	-	-	-	-	-
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	169	187	(18)	260	246	14
Д.	Парични средства в началото на периода			48			34
Е.	**Парични средства в края на периода**			30			48

Дата на съставяне:06.02.2017г.
София

Ръководител: .....
Юлиан Стоянава

ЕКСПЛОРЪР 2000 ЕООД София

Съставител: .....
Мария Данкова

"ВЕЗНИ - 85" ЕООД СОФИЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
на ЕООД ЕКСПЛОРЪР 2000
към 31декември 2016 година

1.Учредяване и регистрация

ЕКСЛОРЪР 2000 ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност,регистрирано от Софийски градски съд ф.д.№12282/1999 г.,пререгистрирано в Търговския регистър на 08.09.2008 г. Седалището и адрес на управление на дружеството е : гр.София, бул. Евлоги и Христо Георгиеви №120, ет.4.

Предметът на дейност на дружеството е туроператорска и турагентска дейност.

Настоящият финансов отчет е одобрен от едноличния собственик и управител на дружеството ЕООД ЕКСПЛОРЪР 2000 – Юлия Димова Стоянова на дата 26.06.2017 г.

2.СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството прилага Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предпирятия. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършила съответните преизчисления и рекласификации.

Спазени са принципите на действащо предприятие и текущо начисляване при водене на счетоводството и изготвяне на годишен финансов отчет.

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

2.2. Сравнителни данни и промени в счетоводната политика

Съществени промени в счетоводната политика не са настъпили, което не е наложило преизчисления с цел съпоставимост,с 2015г., но във връзка с промените на формите към СС 1 – т.11.2, т.11.4 предприятието не посочва в съответните форми на счетоводния баланс, отчета за приходи и разходи и отчета за паричните потоци тези раздели, групи и статии, за които липсва информация за предходния и текущ период , което е довело до преномериране на отразените без промяна в поредността , определена за съответната форма, раздели, групи и статии.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на националните стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най – добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера начислената амортизация. Приет и одобрен е линеен метод на амортизиране на активите.

Стойностният праг, при който един актив се приема, че е дълготраен материален актив в дружеството е 500 лева.

През 2016 г. не са закупени ДМА .

2.4.2. Дълготрайни нематериални активи дружеството не е закупило през 2016г.

2.4.3. Инвестиции няма.

2.4.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване, увеличена с направените разходи свързани с доставката им. При потребление се изписват при спазване на метода "средно претеглена ".

2.4.5. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Обезценка не е правена, тъй като вземанията от клиенти са с произход от 2016г. Съдебните и присъдени вземания няма. Другите вземания се представят по себестойност.

2.4.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Паричните средства в чуждестранна валута са представени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2016г. Валутата на представяне във финансовия отчет е българският лев.

Отчетът за паричните потоци представя паричните потоци през отчетния период, групирани по основна, инвестиционна и финансова дейност, чрез пряк метод, при който паричните потоци от различните видове сделки, осъществени от предприятието, се отразяват в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период.

Информация за основните класове брутни парични постъпления и плащания е получена от:

а) счетоводните регистри на предприятието за движението на паричните му средства;

б) размера на статиите в отчета за приходите и разходите, коригиран с промените през отчетния период в размера на статиите на счетоводния баланс.

Валутни парични потоци, произтичащи от сделки в чужда валута, се оценяват в левове по реда на СС 21 - Ефекти от промените във валутните курсове.

Паричните потоци, произтичащи от данъци от печалбата, се представят отделно и се категоризират като парични потоци от основна дейност, освен ако могат да бъдат конкретно определени като произтичащи от инвестиционна или финансова дейност.

Допълнителни оповестявания-предприятието не държи парични средства, които не са на разположение за ползване от ръководството.

В статията "Парични потоци, свързани с търговски контрагенти" са посочени всички входящи и изходящи парични потоци, произтичащи от търговски взаимоотношения на предприятието със:

- клиенти и други дебитори, включително получените парични аванси;
- доставчици и други кредитори, включително предоставените парични аванси;

В статията "Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения" се посочват паричните потоци, изплатени на:

- списъчния или извънсписъчния персонал (независимо от това, дали е трудово, извънтрудово, облигационно или друг вид договореното правоотношение);
- осигурителни организации, независимо от формата и/или конкретното съдържание на осигурителните отношения (пенсионни, здравни, законоустановени, доброволни, лични, за сметка на предприятието, надбавки, добавки и т.н.);
- бюджетни предприятия по повод на трудови възнаграждения (данъци, такси, вноски и т.н., дължими от или на предприятието, които могат да бъдат за сметка на получателя или платеца на възнаграждението);
- други подобни постъпления и/или плащания;

В статии "Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни" са посочени както постъпленията и/или плащанията за лихви, комисиони и дивиденти, така и надбавките, отбивите и др.подобни, които по съдържание се доближават до лихвите, комисионите и дивидентите.

В статия "Положителни и отрицателни валутни курсови разлики" в раздела за основна дейност са посочени само тези валутни курсови разлики, които пряко кореспондират с паричните средства на предприятието; в тази статия не са намерили отражение начислените и впоследствие платени валутни курсови разлики, произтичащи от разчети с контрагенти.

В статиите със същото наименование в следващите два раздела са посочени само реализираните валутни курсови разлики, т.е. получените в парични средства или платените с парични средства;

В статия "Платени и възстановени данъци от печалбата" са отразени съответните парични потоци без оглед на финансовия период, за който се отнасят - текущ или предходен;

В статия "Плащания при разпределения на печалби" са отразени съответните парични потоци без оглед на финансовия период, за който се отнасят - текущ или предходен;

В статии "Други парични потоци от основна дейност" са посочени незначителни по размер и същевременно не отговарящи на съдържанието на друга статия в съответния раздел на отчета.

В статия "Парични потоци, свързани с дълготрайни активи" са отразени паричните потоци от контрагенти за продажби/получаване или придобивания/покриване на дълготрайни активи.

2.4.7. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2016г. внесеният напълно основен капитал е по номинална стойност съгласно актуален Учредителен акт.

2.4.8. Преоценъчен резерв няма.

2.4.9. Краткосрочните и дългосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхото възникване. Текущите данъчни задължения са свързани с прилагането на данъчното и осигурително законодателство. Представени са по стойности в съответствие с правилата на съответните закони за определяне на стойността на всеки вид задължение. Към датата на съставяне на финансовия отчет няма просрочени задължения.

2.4.10. Задължения към персонал няма.

2.5. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод съгласно СС4. През 2016г. са прилагани следните счетоводни норми по групи активи:

Категория IV –компютри , периферни устройства за тях , софтуер и право на ползване на софтуер мобилни телефони с 50% годишна амортизационна норма .

Категория II - стопански инвентар с 30% годишна амортизационна норма Счетоводните амортизационни норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. Дружеството е изготвило данъчен амортизационен план, съгласно изискванията на ЗКПО.

Начислените през годината данъчни и счетоводни амортизации са приравнени към данъчните и не пораждат временни разлики.

2.6. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискванията за причинна и следствена връзка между тях.

2.7. Данъчно облагане
За 2015г. дружеството дължи корпоративен данък, финансовият резултат за годината е положителен- печалба и е разпределен изцяло за изплащане на дивиденти.
2.8. За отразяване на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика е приет "препоръчителен подход"съгласно изискванията на НС-8- Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.
2.9. Счетоводният баланс и отчета за приходите и разходите са изготвени по съгласно приложенията към СС1, Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод съгласно изискванията на СС 7- Отчети за паричните потоци.
2.10. След датата на изготвяне на годишен финансов отчет не са настъпили събития, подлежащи на оповестяване, съгласно изискванията на СС–10- Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.
2.11. Финансовият резултат на Дружеството за 2016г. е положителен - печалба .

Дата 26.06.2017г. Изготвил:..... Ръководител:.....
/ Мария Якимова Данкова / / Юлия Димова Стоянова /