Джи Ем Би Актив ЕООД ЕИК 131555816
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
за 2015 г.

	Приложения	*2015*	*2014*
		BGN '000	*BGN '000*
РАЗХОДИ			
Разходи за дейността			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		4	-
суровини и материали			
външни услуги		4	
Разходи за персонал, в т.ч.:		-	-
разходи за възнаграждения			
разходи за осигуровки			
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		-	-
разходи за амортизация			
разходи за обезценка на текущи активи			
Други разходи, в т.ч.:		4	8
балансова стойност на продадени активи			
провизии			
Общо разходи за оперативна дейност		**8**	**8**
Финансови разходи			
Печалба от обичайна дейност		**1**	**1**
Извънредни разходи		-	-
Общо разходи		**8**	**8**
Счетоводна печалба		**1**	**1**
Разход за/(Икономия) от данъци върху печалбата			
Нетна печалба за годината		**1**	**1**

	Приложения	*2015*	*2014*
		BGN '000	*BGN '000*
ПРИХОДИ			
Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажба на:		9	9
Продукция			
Стоки			
Услуги		9	9
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство			
Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
Приходи от финансирания			
Други приходи			
Общо приходи от оперативна дейност		**9**	**9**
Финансови приходи			
Загуба от обичайна дейност		-	-
Извънредни приходи		-	-
Общо приходи		**9**	**9**
Счетоводна загуба		-	-
Нетна загуба за годината		-	-

Дата на съставяне:26.03.2016 г.

Управител :М.Вълева

Съставил:М.Вълева

ЕООД "ДЖИ ЕМ БИ АКТИВ" • GMB aktiv Ltd. • СОФИЯ SOFIA

Джи Ем Би Актив ЕООД ЕИК 131555816
БАЛАНС
към 31 декември 2015 година

	Приложения	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
АКТИВИ			
Записан, но невнесен капитал			
Нетекущи активи			
Нематериални активи		-	-
Програмни продукти			
.....			
.....			
Предоставени аванси и дълготрайни нематериални активи в процес на изграждане			
Дълготрайни материални активи		-	-
Земи и сгради, в т.ч.		-	-
земи			
сгради			
Машини, производствено оборудване и апаратура			
Съоръжения			
Стопански инвентар			
Компютри			
....			
Други			
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			
Дългосрочни финансови активи		-	-
Акции и дялове в предприятия в група			
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			
Предоставени заеми на асоциирани и смесени предприятия			
Предоставени заеми на предприятия от група			
Други дългосрочни инвестиции			
Други дългосрочни заеми			
Изкупени собствени акции			
Активи по отсрочени данъци			
Общо:		-	-
Текущи активи			
Материални запаси		-	-
Суровини и материали			
Незавършено производство			
Продукция и стоки, в т.ч.:		-	-
продукция			
стоки			
Предоставени аванси			
Вземания		49	53
Вземания от клиенти и доставчици		49	53
Вземания от свързани лица			
Вземания от асоциирани и смесени предприятия			
Други вземания			
Инвестиции		-	-
Акции и дялове в дъщерни предприятия			
Изкупени собствени акции			
Парични средства и парични еквиваленти, в т.ч.:		11	6
в брой		11	6
в безсрочни сметки (депозити)			
Разходи за бъдещи периоди			
Общо:		60	59
ОБЩО АКТИВИ		60	59

	Приложения	31.12.2015 BGN '000	31.12.2014 BGN '000
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал			
Записан капитал		5	5

Джи Ем Би Актив ЕООД ЕИК 131555816
БАЛАНС
към 31 декември 2015 година

Премии от емисии		
Резерв от последващи оценки		
Резерви	-	-
Законови резерви		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Резерв, съгласно учредителен акт		
Други резерви		
Натрупани печалби/(загуби) от минали години, в т.ч.:	**47**	**46**
Неразпределена печалба	*51*	*51*
Непокрита загуба	*(4)*	*(5)*
Текуща печалба/ (загуба)	**1**	**1**
Общо:	**53**	**52**
Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Пасив по отсрочени данъци		
Други провизии и сходни задължения		
Общо:	-	-
Задължения		
Облигационни заеми	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Задължения към финансови предприятия	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Получени аванси	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Задължения към доставчици	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Задължения към свързани лица	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Задължения към асоциирани и смесени предприятия	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Други задължения, в т.ч.:	7	7
Задължения към персонала	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Задължения към социалното осигуряване	*3*	*3*
до 1 година		
над 1 година	*3*	*3*
Данъчни задължения	*4*	*4*
до 1 година		
над 1 година	*4*	*4*
Други задължения	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Общо:	7	7
Общо задължения до 1 година	-	-
Общо задължения над 1 година	*7*	*7*
Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
Финансирания		
Приходи за бъдещи периоди		
Общо:	-	-
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	**60**	**59**

Дата на съставяне:26.03.2016 г.

Управител :М.Вълева

Съставил:М.Вълева

"ДЖИ ЕМ БИ АКТИВ" ЕООД • GMB aktiv Ltd. • СОФИЯ SOFIA

Джи Ем Би Актив ЕООД ЕИК 131555816
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2015одина

	Приложения	2015 BGN'000			2014 BGN'000		
		Постъпления	*Плащания*	*Нетен поток*	*Постъпления*	*Плащания*	*Нетен поток*
Парични потоци от оперативна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		9	4	5	3	5	(2)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения				-			-
Платени/възстановени данъци (без данъци върху печалбата)				-			-
Платени/ възстановени данъци върху печалбата				-			-
Курсови разлики				-			-
Получени лихви				-			-
Платени лихви и банкови такси				-			-
Трайно блокиране/ отблокиране на парични средства, нетно				-			-
Други постъпления/плащания				-			-
Нетни парични потоци от/(използвани в) оперативна дейност		9	4	5	3	5	(2)
Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни материални активи				-			-
Парични потоци, свързани с дълготрайни нематериални активи				-			-
Покупки/ продажби на инвестиции на разположение и за продажба				-			-
Получени лихви				-			-
Получени дивиденти				-			-
Други постъпления/ плащания				-			-
Нетни парични потоци от/(използвани в) инвестиционна дейност		-	-	-	-	-	-
Парични потоци от финансова дейност							
Постъпления от емитиране на дялов капитал (акции)				-			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни (банкови) заеми				-			-
Парични потоци, свързани с дългосрочни (банкови) заеми				-			-
Плащания по финансов лизинг				-			-
Изплатени дивиденти				-			-
Други постъпления/ плащания				-			-
Нетни парични потоци от/(използвани във) финансова дейност		-	-	-	-	-	-
Нетно увеличение/(намаление) на паричните средства и паричните еквиваленти				5			(2)
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари				6			8
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември				11			6

Дата на съставяне:26.03.2016 г.

Управител :М.Вълева

Съставил:М.Вълева



Джи Ем Би Актив ЕООД ЕИК 131555816

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за 2015 година

	Приложения	Основен капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови резерви	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Натрупани печалби/ (загуби)	Текуща печалба/ (загуба)	Общо собствен капитал
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 31 декември 2014		5	-	-	-	-		47		52
Промени в счетоводната политика										-
Грешки (корекции) от предходни периоди										-
Салдо на 31 декември 2014(коригирано)		5	-	-	-	-	-	47	-	52
Промени за сметка на собствениците		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Увеличение										-
Намаление										-
Финансов резултат за текущия период									1	1
Разпределение на печалбата за:		-	-	-	-	-	-	-	-	-
дивиденти										-
резерви										-
покриване на загуба										-
Последващи оценки на активи и пасиви		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Увеличение										-
Намаление										-
Печалби/(загуби) от преоценка на инвестиции на разположение и за продажба										-
Други изменения		-	-	-	-	-	-	-	-	-
трансфер към резерв "печалби и загуби" при изваждане от употреба (амортизация) на ДМА										-
трансфер към резерв "печалби и загуби" при изваждане от употреба на инвестиции на разположение и за продажба										-
други										-
Ефект от отсрочени данъци върху позиции, отчетени директно в/пренесени от собствения капитал										-
Салдо на 31 декември 2015		5	-	-	-	-	-	47	1	53

Дата на съставяне:26.03.2016 г.

Управител :М.Вълева

Съставил:М.Вълева



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"ДЖИ ЕМ БИ АКТИВ" ЕООД е дружество, създадено през м. Ноември 2005 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. София, ж.к.Дианабад бл.5В Съдебната регистрация на дружеството е от *2005.* г., решение № 1 /14.11.2005 г. на Софийски Градски Съд. Последните промени в Дружествения договор са вписани в регистъра на търговските дружества с решение № 2/22.12.2006 г.

1.1. Собственост и управление

Към 31 декември 2015 г. разпределението на дяловия капитал на дружеството е както следва:

- Маргарита Андреева Вълева 100 %

Дружеството се представлява и управлява от управителя Маргарита Андреева Вълева, избран от собствениците на капитала. Конкретните правомощия на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2015г. включва следните видове операции и сделки:

- счетоводни услуги

1.3. Структура на дружеството

"ДЖИ ЕМ БИ АКТИВ" ЕООД няма разкрити клонове и представителства.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г., изменени с ПМС №251/17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

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

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

2.6. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност.

Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.7. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

• паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);

2.8. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.9. Собствен капитал

Джи Ем Би Актив ЕООД като *еднолично* дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.10. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2015 г. е 10%. (2014 г.: 10%).

2.11. Финансови инструменти

2.11.1. Финансови активи

Обичайно дружеството признава в баланса си финансовите активи на датата на търгуване – датата, на която то се е обвързало (поело е окончателен ангажимент) да закупи или придобие съответните финансови активи. Всички финансови активи първоначално се оценяват по тяхната справедлива стойност плюс преките разходи по транзакцията.

Финансовите активи се отписват от баланса на дружеството, когато правата за получаване на парични средства (потоци) от тези активи са изтекли, или са прехвърлени и дружеството е прехвърлило съществената част от рисковете и ползите от собствеността върху актива на друго дружество (лице). Ако дружеството продължава да държи съществената част от рисковете и ползите, асоциирани със собствеността на даден трансфериран финансов актив, то продължава да признава актива в баланса си, но признава също и обезпечено задължение (заем) за получените средства.

3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Неизплатените към 31.12.2015 г. приходи от клиенти са 49 х.лв.(31.12.2013 г.:53х.лв.)

4. РАЗХОДИ

Неизплатени към 31.12.2015 г. разходи към доставчици няма

5. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка			Амортизация				Последваща оценка	
	В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление
	BGN'000	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*
Нематериални активи	*1*	-	-	*1*	-	-	*1*	*1*	-	-	*1*	-	-
Програмни продукти	1			1			1	1			1		
.....				-			-				-		
.....				-			-				-		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-		
Дълготрайни материални активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земи и сгради в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи				-			-				-		
- сгради				-			-				-		
Машини, производствено оборудване и апаратура				-			-				-		
Съоръжения				-			-				-		
Стопански инвентар				-			-				-		

Компютри			-		-					-			
....			-		-					-			
Други			-		-					-			
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			-		-					-			
Дългосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции и дялове в предприятия в група			-		-					-			
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			-		-					-			
Предоставени заеми на асоциирани и смесени предприятия			-		-					-			
Предоставени заеми на предприятия от група			-		-					-			
Други дългосрочни инвестиции			-		-					-			
Други дългосрочни заеми			-		-					-			
Изкупени собствени акции			-		-					-			
Отсрочени данъци			-		-					-			
Общо нетекущи активи:	**1**	-	-	**1**	-	-	**1**	**1**	-	-	**1**	-	-

6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен капитал

Към 31.12.2015 г. регистрираният дружествен капитал на дружеството е 5 х.лв. Основен акционер на дружеството е Маргарита Андреева Вълева с 100.% участие в капитала.

7 . СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Между датата на годишния финансов отчет и датат на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнзт специални оповестявания съгласно изискванията на СС10.

Управител:.....

/М.Вълева/