

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На " ФЕМИЛИ 5 " ООД гр. Харманли
Към 31.12.2015 г.

АКТИВ

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	661	661
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	1	IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6	8	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I :	7	9	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	50	50
1. Земи и сгради, в т.ч.:	473	473	Общо за група IV:	50	50
- земи	276	276	V. Натрупана печалба (загуба)		
- сгради	197	197	от минали години, в т.ч.:	(531)	(401)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	247	306	- неразмразена печалба		
3. Съоръжения и други	9	20	- непокрита загуба	(531)	(401)
4. Предоставени аванси и дълготрайни мат. активи в процес на изграждане			Общо за група V:	(531)	(401)
Общо за група II:	729	799	VI. Текуща печалба (загуба)	(89)	(126)
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел А:	91	184
1. Акции и дялове в предприятия от група			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми			Общо за раздел Б:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група III:	0	0	1. Облигац. заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
IV. Отсрочени данъци			- до 1 година		
Общо за раздел Б:	736	808	- над 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	53	225
I. Материални запаси			- до 1 година		
1. Суровини и материали	160	141	- над 1 година	53	225
2. Незавършено производство			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	152	175	- до 1 година		
- продукция	84	109	- над 1 година		
- стоки	68	66	4. Задълж. към доставчици, в т.ч.	126	57
4. Предоставени аванси			- до 1 година	126	57
Общо за група I:	312	316	- над 1 година		
			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година		
			- над 1 година		
			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година		

АКТИВ

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	а	1	2
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	24	31	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	823	715
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година	7	715
- над 1 година			над 1 година	816	0
4. Други вземания, в т.ч.:	11	24	- към персонала, в т.ч.:	2	3
- над 1 година			до 1 година	2	3
Общо за група II:	35	55	над 1 година		
III. Инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.	1	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	1	2
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойностхил.лв.			- данъчни задължения, в т.ч.:	4	0
3. Други инвестиции			до 1 година	4	
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	9	2	- други задължения, в т.ч.:	0	0
- в брой	1		до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	8	2	над 1 година		
Общо за група IV:	9	2	Общо за раздел В, в т.ч.:	1002	997
Общо за раздел В:	356	373	- до 1 година	133	772
			- над 1 година	869	225
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1		Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
			- финансираня		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1093	1181	- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1093	1181

Дата: 14.03.2016 г.

Съставител.....

Димитринка Ангелова Вълева

Ръководител.....

Тодор Гошев Тодоров



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

На " ФЕМИЛИ 5 " ООД гр. Харманли

За 2015 г.

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			А. ПРИХОДИ		
I. Разходи за оперативна дейност			I. Приходи от оперативна дейност		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	24	85	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	623	477
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	272	161	- Продукция	252	220
- Суровини и материали	241	121	- Стоки	371	257
- Външни услуги	31	40	- Услуги, в т.ч.:		
Разходи за персонала, в т.ч.:	57	62	- приходи от търговско-посредническа дейност		
- Разходи за възнаграждения	48	52	- приходи от наеми		
- Разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	10	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
- осигуровки, свързани с пенсии	6	7	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
Разходи за амортизация и обезценка	52	55	Други приходи, в т.ч.:	15	5
- Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	52	55	- Приходи от финансираня, в т.ч.:		
- Разходи за амортизация	52	55	- от правителството		
- Разходи от обезценка			- Приходи от продажба на суровини и материали		
- Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- Приходи от продажба на дълготрайни активи	12	
Други разходи, в т.ч.:	305	221	Общо за група I	638	482
- Балансова стойност на продадените активи	305	220			
- Провизии			II. Финансови приходи		
Общо за група I	710	584	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
II. Финансови разходи			- Приходи от участия в предприятия от група		
Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			- Приходи от предприятия от група		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	17	22	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
- Разходи, свързани с предпр. от група			- Приходи от предприятия от група		
- Отрицателни разлики от операции с финансови активи			- Положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо за група II	17	22	- Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Б. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ			Общо за група II	0	0
III. Извънредни разходи		2			
- в т.ч. за природни и други бедствия			Б. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	89	124
Общо разходи (I+II+III)	727	608	III. Извънредни приходи, в т.ч.:		
В. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА			- получени застрахов. обезщетения		
(общо приходи + общо разходи)			Общо приходи (I+II+III)	638	482
IV. Разходи за данъци от печалбата					
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			В. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА		
Г. ПЕЧАЛБА (B-IV-V)			(общо приходи - общо разходи)	89	126
Всичко (Общо разходи +IV+V+Г)	727	608	Г. ЗАГУБА (B+IV+V)	89	126
			Всичко (Общо приходи + Г)	727	608

Дата: 14.03.2016 г.

Съставител.....

Димитринка Ангелова Вълева

Ръководител.....

Тодор Гошев Тодоров



“ФЕМИЛИ 5” ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО 2015г.

Предприятието прилага счетоводна политика, съгласно действащия Закон за счетоводството и приложимите счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Информацията, представена във финансовия отчет отговаря на следните изисквания, заложи в Закона за счетоводството:

- разбираемост;
- уместност;
- надеждност;
- сравнимост;
- независимост на отделните отчетни периоди.

Съгласно Закона за счетоводството предприятието, прилага облекчена форма на финансова отчетност и изготвя съкратена форма на годишен финансов отчет.

I.Обща характеристика на предприятието :

Предприятието извършва следната дейност: производство на тоалетна хартия и мокри кърпички.

При съставянето на ГФО са приложени принципите на :

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост на приходи и разходи;
- предимство на съдържанието пред формата

II.Оценъчна политика:

1.Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се признават, като такива по цена на придобиване при праг на същественост 700лв. През 2015г. не е извършвана последваща оценка, поради липса на обстоятелства за такава по смисъла на счетоводния стандарт.

- Амортизационна политика:

Прилага се линеен метод на амортизация при следните амортизационни норми по следните групи активи:

- Сгради- 4%
- Машини и съоръжения-30%
- Компютърна техника – 50%
- Транспортни средства – 25%
- Стопански инвентар - 15%

2.Пасиви

Пасивите се представят по стойността им в момента на възникването им. Посочените в баланса са текущи.

Собствения Капитал – представлява остатъчна стойност на активите на предприятието след приспадането на всичките му пасиви. Прилага се концепцията за поддържане на финансовия капитал. През 2015г. предприятието отчита загуба от стопанската си дейност.

4.Приходи Предприятието генерира основните си приходи от производство на санитарни материали. Признаването на приходите се осъществява съгласно СС 18 на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост със съответните разходи.

5.Разходи – Разходите се признават на принципа на текущо начисляване и принципа за съпоставимост с приходите. Представени са по икономически елементи. Себестойността на готовата продукция се формира, съгласно СС2.

6.Валутните активи и пасиви се отчитат по централен курс на БНБ за деня на възникването им, с изключение на покупко-продажбата на валутни активи и пасиви, които се отчитат по съответния курс “купува, продава”. В края на всеки отчетен период към 31.12. се свеждат до централен курс на БНБ.

7.Материалните запаси се отчитат по доставна стойност. При тяхното потребление се прилага метода на средно претеглена стойност.

Предприятието няма предоставени аванси и кредити на административен персонал и членове на органите на управление .

III.Сделки между свързани лица:

Сделките между свързани лица са отразени адекватно съгласно СС24.

IV. Събитията ,настъпили след датата на баланса,които имат коригиращ характер са отразени във финансовия отчет.През 2015г.няма такива събития.

V.Принцип за действащо предприятие:

Предприятието изготвя финансовия си отчет съобразно концепцията за действащо предприятие.

14.03.2016 г.

Съставител:

/Д.Вълева/

Ръководител:

/Т.Тодоров/

