Г О Д И Ш Е Н Ф И Н А Н С О В О Т Ч Е Т

на "ЖОКЕР 61" ООД

към 31.12.2017 г.

"ЖОКЕР 61" ООД
гр.Търговище

ЕИК :
202806615

БАЛАНС
на "ЖОКЕР 61" ООД
към 31.12.2017 г.

	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
А.	**Раздел "Нетекущи (дълготрайни) активи"**			А.	**Раздел "Собствен капитал"**		
I.	**Група"Нематериални активи"**			I.	**Група "Записан капитал"**	30	30
1	Концесии, патенти, лицензии,търговски марки,програмни продукти и други	21	36	II.	**Група "Натрупана печалба (загуба) от минали години", в т.ч.:**	336	289
	Общо за група "Нематериални активи":	**21**	**36**		неразпределена печалба	336	289
II.	**Група "Дълготрайни материални активи"**			III.	**Група "Текуща печалба (загуба)"**	293	392
1	Машини, производствено оборудване и апаратура	87	134		**Общо за раздел "Собствен капитал":**	**659**	**711**
2	Съоръжения и други	18	16	Б.	**Раздел "Задължения"**		
	Общо за група "Дълготрайни материални активи":	**105**	**150**	1	Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	60	89
	Общо за раздел "Нетекущи (дълготрайни) активи":	**126**	**186**		до 1 година	36	
Б.	**Раздел "Текущи (краткотрайни) активи"**				над 1 година	24	89
I.	**Група "Материални запаси":**			2	Задължения към доставчици, в т.ч.:	152	319
1	Незавършено производство	48	28		до 1 година	152	319
2	Продукция и стоки, в т.ч. :	680	628	3	Други задължения, в т.ч. :	150	397
	- стоки	*680*	*628*		*до 1 година*	*150*	397
	Общо за група "Материални запаси":	**728**	**656**		-към персонала, в т.ч.:	13	8
II.	**Група "Вземания":**				до 1 година	13	8
1	Вземания от клиенти и доставчици	143	408		-осигурителни задължения, в т.ч.:	5	3
2	Други вземания	11	16		до 1 година	5	3
	Общо за група "Вземания":	**154**	**424**		-данъчни задължения, в т.ч.:	44	63
III.	**Група "Парични средства":**				до 1 година	44	63
	- В брой	3	237		-други, в т.ч.:	88	323
	- В безсрочни сметки (депозити)	8	11		до 1 година	88	323
	Общо за група "Парични средства":	**11**	**248**		**Общо за раздел "Задължения":**	**362**	**805**
	Общо за Раздел "Текущи (краткотрайни) активи":	**893**	**1 328**		до 1 година	338	716
В.	**Раздел "Разходи за бъдещи периоди":**	2	2		над 1 година	24	89
	Сума на актива :	**1 021**	**1 516**		**Сума на пасива:**	**1 021**	**1 516**

Дата: 19.02.2018 г.

Съставител:.....
(Емил Стоянов Сюлевски)

Ръководител:.....
(Таньо Райчев Танев)

"ЖОКЕР 61" ТЪРГОВИЩЕ ООД

"ЖОКЕР 61" ООД
гр.Търговище

ЕИК
202806615

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ЖОКЕР 61" ООД
за периода 01.01.2017-31.12.2017 г.

	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
А.	**Разходи**			**Б.**	**Приходи**		
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	642	647	1	**Нетни приходи от продажби, в т.ч. на:**	1 867	2 257
	- суровини и материали	480	510		- продукция	1 026	900
	- външни услуги	162	137		- стоки	823	1 253
2	Разходи за персонала, в т.ч.:	204	143		- услуги	18	104
	- разходи за възнаграждения	171	121	2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	20	27
	- разходи за осигуровки, в т.ч.:	33	22	3	Други приходи в т.ч.:	5	4
	- осигуровки, свързани с пенсии	20	12		- приходи от продажба на суровини и материали	2	1
3	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч. :	66	40		- други приходи	3	3
	Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч. :	66	40		**Общо приходи от оперативна дейност:**	**1 892**	**2 288**
	- разходи за амортизация	66	40		**Общо обичайни приходи:**	**1 892**	**2 288**
4	Други разходи, в т.ч.:	651	1 018		**ОБЩО ПРИХОДИ**	**1 892**	**2 288**
	- балансова стойност на продадените активи	642	1 009				
	- други разходи	9	9				
	Общо разходи за оперативна дейност:	**1 563**	**1 848**				
5	*Разходи за лихви и други финансови* разходи, в т.ч.:	3	5				
	- разходи за лихви	3	2				
	- други финансови разходи		3				
	Общо финансови разходи:	**3**	**5**				
	Общо обичайни разходи:	**1 566**	**1 853**				
6	**ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ**	**326**	**435**				
	ОБЩО РАЗХОДИ	**1 566**	**1 853**				
7	**СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА**	**326**	**435**				
8	Разходи за данъци от печалбата	33	43				
9	**ПЕЧАЛБА**	**293**	**392**				
	Всичко	**1 892**	**2 288**		**Всичко :**	**1 892**	**2 288**

Дата: 19.02.2018 г.

Съставител:.....
(Емил Стоянов Сюлевски)

Ръководител:.....
(Таньо Райчев Танев)

"ЖОКЕР 61" ТЪРГОВИЩЕ ООД

"ЖОКЕР 61" ООД
гр.Търговище

ЕИК
202806615

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод
на "ЖОКЕР 61" ООД
за периода 01.01.2017-31.12.2017 г.

Наименование на паричните потоци	ТЕКУЩ ПЕРИОД			ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	1	2	3
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 498	1 750	**748**	2 643	1 984	**659**
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		210	**(210)**		143	**(143)**
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			**-**		2	**(2)**
Платени и възстановени данъци върху печалбата		44	**(44)**		56	**(56)**
Други парични потоци от основната дейност	13	137	**(124)**		65	**(65)**
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2 511**	**2 141**	**370**	**2 643**	**2 250**	**393**
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ			**-**			**-**
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		38	**(38)**		44	**(44)**
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**38**	**(38)**	**-**	**44**	**(44)**
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ			**-**			**-**
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	226	470	**(244)**	78	305	**(227)**
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		324	**(324)**			**-**
Други парични потоци от финансова дейност		1	**(1)**		2	**(2)**
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**226**	**795**	**(569)**	**78**	**307**	**(229)**
ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	**2 737**	**2 974**	**(237)**	**2 721**	**2 601**	**120**
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			**248**			**128**
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			**11**			**248**

Дата: 19.02.2018 г.

Съставител: **(Емил Стоянов Сюлевски)**

Ръководител: **(Таньо Райчев Танев)**

"ЖОКЕР 61" ТЪРГОВИЩЕ ООД

"ЖОКЕР 61" ООД
гр.Търговище

ЕИК
202806615

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ЖОКЕР 61" ООД
за периода 01.01.2017-31.12.2017 г.

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	Непокрита загуба		
Салдо в началото на отчетния период	**30**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**289**	**-**	**392**	**711**
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**30**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**289**	**-**	**392**	**711**
Финансов резултат за текущия период										293	**293**
Разпределения на печалба:								47	-	(392)	**(345)**
в т.ч. за дивиденти								(345)			**(345)**
прехвърляне на резултата от предходния период								392	-	(392)	
Салдо в края на отчетния период	**30**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**336**	**-**	**293**	**659**
Собствен капитал в края на периода	**30**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**336**	**-**	**293**	**659**

Дата: 19.02.2018 г.

Съставител:
(Емил Стоянов Сюлевски)

Ръководител:
(Таньо Райчев Танев)

"ЖОКЕР 61" ТЪРГОВИЩЕ ООД

"ЖОКЕР 61" ООД
гр.Търговище

ЕИК
202806615

Справка
за нетекущите (дълготрайни) активи
на "ЖОКЕР 61" ООД
към 31.12.2017 г.

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода(11+12-13)	Балансова стойност в края на периода(7-14)
	в начало-то на периода	на постъпи-лите през периода	на излезлит-е през периода	в края на периода (1+2+3)	увели-чение	нама-ление		в начало-то на периода	начисле-на през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увели-чение	нама-ление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.Нематериални активи															
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други	73			73			73	37	15		52			52	**21**
Обща сума I :	**73**	**0**	**0**	**73**	**0**	**0**	**73**	**37**	**15**	**0**	**52**	**0**	**0**	**52**	**21**
IIДълготрайни материални активи															
Машини, производствено оборудване и апаратура, в т.ч.:	160	1	4	157	0	0	157	26	47	3	70	0	0	70	**87**
- машини	142			142			142	18	42		60			60	**82**
- транспортни средства	18	1	4	15			15	8	5	3	10			10	**5**
Съоръжения и други, в т.ч.:	24	8	0	32	0	0	32	9	5	0	14	0	0	14	**18**
- съоръжения		5		5			5				0			0	**5**
- стопански инвентар	23	1		24			24	8	4		12			12	**12**
- компютри	1	2		3			3	1	1		2			2	**1**
Обща сума II :	**184**	**9**	**4**	**189**	**0**	**0**	**189**	**35**	**52**	**3**	**84**	**0**	**0**	**84**	**105**
III. Дългосрочни финансови активи															
IV.Отсрочени данъци				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
ОБЩО НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	**257**	**9**	**4**	**262**	**0**	**0**	**262**	**72**	**67**	**3**	**136**	**0**	**0**	**136**	**126**

Дата: 19.02.2018 г.

Съставител:.....
(Емил Стоянов Сюлевски)

"ЖОКЕР 61" ТЪРГОВИЩЕ ООД

Ръководител:.....
(Таньо Райчев Танев)

П Р И Л О Ж Е Н И Е
към годишния финансов отчет
на "ЖОКЕР 61" ООД
към 31.12.2017 г.

1.ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

I. Правен статут, предмет на дейност, регистрации, управление.

"ЖОКЕР 61" ООД е дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление гр.Търговище,ул."П.Р.Славейков" №22. Дружеството се представлява и управлява от управителите Таньо Райчев Танев, Кемал Нур и Джошкун Аджет."ЖОКЕР 61" ООД е регистрирано през м.Ноември 2013г. Капиталът на дружеството е 30000лв. Предмет на дейност е търговия със строителни материали, санитарна арматура и стоки за дома, изпълнение на строително-ремонтни работи.

2.СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет е съставен в съответствие с действащото търговско, данъчно и счетоводно законодателство и на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Годишния финасов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев. Всички данни за текуща и предходна година са представени в настоящия финасов отчет в хиляди левове.

2.2.Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.2. Основни принципи за съставяне на годишния финансов отчет.

а) текущо начисляване - приходите и разходите по сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване,независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства или техните еквиваленти;
б) действащо предприятие - предприятието да не предвижда и да няма необходимост да се ликвидира или да ограничава мащабите на своята дейност в предвидимо бъдеще;
в) предпазливост - извършва се оценяване и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби;
г) съпоставимост между приходите и разходите - признаване на разходите, извършени във връзка с отделна сделка или събитие във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях. Признаването на приходите се отчита за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
д) предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват в съответствие с тяхното икономическо съдържание същност и финансова реалност независимо от съответната им правна форма;
е) запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период и постигане на съпоставимост на отчетните данни и показатели.

2.3.Съдържание на годишния финансов отчет.

- Счетоводен баланс;
- Отчет за приходите и разходите;
- Отчет за паричния поток;
- Отчет за собствения капитал;
- Приложение.

2.4. Оценъчни бази, използвани при изготвяне на финансовия отчет.

Нетекущи (дълготрайни) материални активи.

Като нетекущи (дълготрайни) материални активи се отчитат активи, които имат натурално веществена форма и се придобиват за продължителна употреба /повече от един отчетен период/ за изпълнение на типичните операции на предприятието. Определя се стойностен праг на същественост за нетекущите (дълготрайни) материални активи - 700 лева.

Първоначална оценка

Нетекущите (дълготрайни) материални активи към датата на придобиване се оценяват по цена на придобиване.

Цената на придобиване се определя както следва:

а) за закупените активи - покупната цена, включително мита и невъзстановими данъци и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му. В преките разходи се включват разходите за подготовка на обекта, разходите за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходите за привеждане на актива в работно състояние.

б) за създадените в предприятието:- по себестойност, определена по идентичен начин, по който се определя себестойността на готовата продукция,

Оценка на нетекущите /дълготрайните/материални активи след първоначалното признаване.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен нетекущ /дълготраен/ материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.Когато балансовата стойност превишава възстановима стойност и са налице условията, посочени в НСФО 36 – Обезценка на активи се извършва обезценка.Загубата от обезценка на активите се признава за текущ разход за дейността и се посочва на отделен ред в отчета за приходите и разходите. Възстановената загуба от обезценка се отразява като текущ приход от дейността до размера на предходна обезценка, която е била отразена като текущ разход. В случай, че увеличението превишава предишно намаление, разликата се отчита като преоценъчен резерв.

Амортизация.

При определяне на амортизируемата сума се взема не се взема предвид остатъчната стойност на активите. Полезният срок за годност се определя към датата на доставката, като се има предвид периода, през който предприятието ще черпи икономическа изгода.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод при прилагане на следните годишни амортизационни норми в %:

Група	Счетоводни амортизационни норми в %
Сгради и конструкции	4
Машини и оборудване	30
Съоръжения	4
Транспортни средства	25
Транспортни средства без автомобили	10
Офис оборудване	15
Компютърна техника и мобилни апарати	50
Други дълготрайни материални активи	15

При временно извеждане на нетекущи (дълготрайни) материални активи от употреба за срок, надвишаващ 12 месеца, се преустановява начисляването на амортизации. Временното извеждане от употреба се извършва след приемане на план за преструктуриране на предприятието или за временно преустановяване на определена дейност.

Разходите за консервиране и последващо въвеждане в употреба се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали.

Последващи разходи за нетекущи (дълготрайни) материални активи.

а) разходите за текуща подръжка и ремонт се отчитат като текущи разходи;

б) с разходите за значими подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се увеличава балансовата му стойност, когато е сигурно, че предприятието ще има по-голяма икономическа изгода от първоначално предвидената;

Текущи (краткотрайни) активи на предприятието.

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани или реализирани в оперативния цикъл на предприятието, се представят като текущи.

Материални запаси

Суровините (материалите) в производствените предприятия се отчитат при тяхната покупка по цена на придобиване (историческа цена), която включва следните разходи: покупна цена; вносни мита; такси; невъзстановими данъци и акцизи; застраховки и разходи по доставка превози, товарно-разтоварни работи.

Суровините(материалите) при тяхната употреба се отписват по следния метод, а именно:

- средно претеглена стойност - препоръчителен подход по СС 2- Отчитане на стоково материалните запаси (период на установяване на средно претеглената стойност - на всеки месец).

Закупени материали, които не се предават за складово съхраняване и употребени непосредствено при осъществяване на дейността се изписват като текущи разходи. На гърба на първичния документ (фактура) се извършва заверка с подпис за направлението на разхода от лицето, отговорно за влагането им в употреба.

Оценка на материалните запаси

Към датата на съставяне на отчета материалните запаси се оценяват по по-ниската от нетната им реализуема стойност и отчетната стойност.

Намалението на отчетната стойност до нетната реализуема стойност се отчитат като текущ разход по реда на СС 2 – Отчитане на стоково материалните запаси. В случай че през следващите отчетни периоди за налични преоценени материални запаси не са налице условията, довели до снижаването на стойността, се извършва изцяло или частично възстановяване на предишното намаление на отчетната стойност. Увеличението се отчита като текущи приходи. Възстановяването се извършва до размера на стойността преди тяхното намаление.

Постоянните и променливите разходи се разпределят на база продажната цена на всеки продукт или услуга.

Вземания

Към датата на съставяне на баланса търговките вземания се оценяват по номинална стойност, коригирана с преценката за несъбираемост.

Коригиращият фактор за преценка на събираемостта се определя по метода на възрастовия анализ :

- вземания със срок над 360 дни - 100% ;

При преценката за събираемост се изключват вземанията от свързани предприятия и вземанията от държавни и общински органи, за които има достатъчно гаранции за получаването им.

Сумата на корекцията се признава като разход за обезценка на текущи активи и коректив на вземанията.

При погасяване на вземането се признава друг приход.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки и парични еквиваленти.Паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по курс на придобиване и към датата на финансовия отчет (и/или към междинните финансови отчет), се оценяват по заключителен курс /курс на БНБ/. Възникналите курсови разлики се отчитат като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

За целите на изготвяне на Отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с вкл. ДДС
- лихвите по кредити се включват като плащания за финасова дейност.

Разходи за бъдещи периоди са възникналите разходи през текущия отчетен период, но са свързани със следващи отчетни периоди.

Провизии и сходни задължения.Не са начислявани за периода.

Данъчно облагане

Разходите за данъци са начислени в съответствие с българското законодателство. Данъкът върху печалбата, който за 2017 година е 10% е изчислен на база облагаемата печалаба, определена в съответствие с правилата на Закона за корпоративното подоходно облагане.

Сумата на отсрочените данъци е базирана на очаквания начин за реализация на активите и пасивите. Активите и пасивите по тосрочени данъци се оценяват по данъчни ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди, съгласно данъчните закони, действащи към датата на баланса.

Отсрочен данъчен актив се признава само тогава, когато могат да се получат данъчни ползи срещу, които актива може да се оползотвори.

Отсрочените данъчни активи се намаляват до размера на тези, за които бъдещата изгода вече не е вероятно да бъде реализирана.

Собствен капитал

Предприятието възприема финансовата концепция за подържане на капитала. Подържането на финансовия капитал се оценява по номинални парични единици. Печалбата за отчетния период се счита за придобита, само ако паричната финансовата/ сума на собствения капитал в края на периода превишава паричната сума в началото на периода, след приспадане на разпределенията между собствениците или вложения от тях капитал през периода.

Задължения

Предприятието отчита като пасиви съществуващи задължения, които произтичат от минали събития и чиито уреждане се очаква да доведе до изтичане на ресурси - носители на икономическа изгода.

Признаване на приходи.

Предприятието определя като приходи брутните потоци от икономически изгоди, получени и дължими на предприятието от клиентите в хода на обичайната му дейност.

Приходите се признават, когато едновременно са налице следните критерии:

а) когато е вероятно да има икономическа изгода, свързана със сделка;

б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;

в) направени разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделка, могат да бъдат надеждно измерени;

г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Не се признава приход, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени (не са извършени). Полученото авансово плащане се признава в баланса като задължение (аванс от клиента).

Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

1. Извънредните позиции - посочват се в баланса некомпенсирано
2. Фундаментални грешки.

Размерът на корекцията (преизчислението) се отчита в текущия период чрез увеличаване на салдото на неразпределената печалба от минали години. Ако размерът на корекцията е по-голям от неразпределената печалба, разликата се отчита като непокрита загуба от минали години. Сравнителната информация от предходния отчетен период се преизчислява.

3. Промените в счетоводната политика се отразяват:

Размерът на корекцията, която се извършва във връзка с промяната на счетоводната политика, се отразява като корекция на салдото на неразпределената печалба от минали години.

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

ПОКАЗАТЕЛИ	Земи	Сгради	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Офис оборудване	Разходи за придобиване	Общо:
	BGN'000							
Отчетна стойност								
Салдо на 1.01	-	-	142	-	18	24	-	184
Постъпили	-	-	-	5	1	3	-	9
Излезли	-	-	-	-	4	-	-	4
Салдо на 31.12	-	-	142	5	15	27	-	189
Амортизация								
Салдо на 1.01		-	18	-	8	9		35
Начислена за годината		-	42	-	5	5		52
Амортизация на излезлите		-	-	-	3	-		3
Салдо на 31.12	-	-	60	-	10	14	-	84

Балансова (преносна) стойност								
Салдо на 1.01	-	-	124	-	10	15	-	52
Салдо на 31.12	-	-	82	5	5	13	-	105

Преглед за обезценка

Извършен е преглед на всички значими дълготрайни нематериали и материални активи към 31.12.2016 година с цел проверка за наличие на данни за обезценка, в резултат на което е установено, че няма съществени различия между балансовата стойност на активите и техните възстановими стойности.

Според преценка на комисията по инвентаризация не са налице условия за обезценка на дълготрайните материални активи
Към 31.12.2016 година не съществуват ограничения върху правото на собственост върху ДМА.

ТЕКУЩИ АКТИВИ

	31 декември 2017 г. BGN'000	31 декември 2016 г. BGN'000
Стоки	680	628
Незавършено производство	48	28
Общо	728	656

Комисия от специалисти в дружеството е извършила преглед на наличните материални запаси към 31 декември 2016 година, за да прецени дали са налице условия за обезценка до нетна реализируема стойност, съгласно изискванията на СС 2 "Отчитане на стоково-материални запаси".

В резултат на този преглед е установено, че няма такива.

Вземания

	31 декември 2017 г. BGN'000	31 декември 2016 г. BGN'000
Вземания от продажби	143	408
Други вземания	11	16
ДДС	-	
Общо	154	424

Извършена е инвентаризация на разчетите и преглед за обезценка към датата на съставяне на финансовия отчет.

Парични средства и еквиваленти

	31 декември 2017 г. BGN'000	31 декември 2016 г. BGN'000
Парични средства в каса в лева	3	237
Ралични средства по сметки в банки в лева	8	11
Общо	11	248

Резерви

Нерезпределена печалба/непокрита загуба

Провизии и сходни задължения

Предприятието не начислява провизии и други сходни задължения, с изключение на провизиите за данъци. При наличието на

ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задължения към финансови предприятия:	2017			2016		
	До 1 год.	Над 1 год.	Над 5 год.	До 1 год.	Над 1 год.	Над 5 год.
		BGN'000			*BGN'000*	
Общо:	36	24	0	0	0	0
Уникредит лизинг:	36	24	0			

Задължения към доставчици:	2017 *BGN'000*	2016 *BGN'000*
Общо:	152	319

Задължения към персонала	2017		2016	
	брой	*BGN'000*	брой	*BGN'000*
Производствен и помощен персонал	21	13	21	8
Общо задължения към персонала:	21	13	21	8

Осигурителни задължения	2017 *BGN'000*	2016 *BGN'000*

Производствен и помощен персонал	5	3
Общо осигурителни задължения:	5	3

Данъчни задължения

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Данък добавена стойност	30	41
Корпоративен данък	9	20
Данък върху доходи на физически лица	5	2
Общо данъчни задължения:	44	63

Други задължения

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Други задължения	88	323
Общо други задължения:	88	323

Разходи за суровини и материали

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Основни материали	411	446
Горива и смазочни материали	32	15
Канцеларски материали	3	4
Други	34	45
Общо	480	510

Разходи за външни услуги

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Разходи за ремонт и подръжка		
Комуникации	2	2
Разходи за наеми	30	30
Разходи за застраховки	6	4
Транспортни разходи		45
Реклама	5	5
Други	119	51
Общо	162	137

Разходи за персонал

	217	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Възнаграждения на персонала в търговията	65	121
Възнаграждения на персонала в строителството	106	
Осигуровки на персонала в търговията	12	22
Осигуровки на персонала в строителството	21	
Общо	204	143

Разходи за амортизации и обезценка

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Разходи за амортизация на ДМА	66	40
Общо	66	40

Други оперативни разходи

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Балансова стойност на продадените стоки	642	1 009
Други	9	9
Общо	651	1 018

Финансови разходи

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
Други	1	3
Разходи за банкови такси и комисионни по кредити	2	2
Общо	3	5

Финансови приходи

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
Общо	-	-

Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%. За изчисляване размера на отсрочените данъци е ползвана ставка 10%, която се очаква да е валидна при обратното проявление.

Вид	2016	2015
	BGN'000	*BGN'000*
Счетоводна печалба (загуба) за годината	326	435
(Разход)/икономия на данък печалба спрямо счетоводния резултат	(33)	(44)
Сума на увеличенията от данъчни постоянни разлики	66	42
Сума на намаленията от данъчни постоянни разлики	(66)	(41)
(Разход)/икономия на данък от данъчни постоянни разлики	-	-
Сума на увеличенията от данъчни временни разлики		
Сума на намаленията от данъчни временни разлики		
(Разход)/икономия на данък от данъчните временни разлики	-	-
Общо текущ (разход) икономия за данъци :	(33)	(44)
Отсрочени данъци върху печалбата в с обратно проявление	-	-
Корекции от закръгления		1
Общо (разход) икономия за данъци в Отчета за приходите и разходите:	**(33)**	**(43)**

Приходи от продажби

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Приходи от продажба на продукция	1 026	900
Приходи от продажба на стоки	823	1 253
Приходи от продажба на услуги	18	104
Общо	1 867	2 257

Извънредни разходи

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Общо	-	-

Извънредни приходи

	2017	2016
	BGN'000	*BGN'000*
Общо	-	-

ЛИЗИНГОВИ ДОГОВОРИ -

	Стойност на получените активи по лизингови договори	
	2017	2016
Показател	*BGN'000*	*BGN'000*
Експлоатационни лизингови договори		
Финасови лизингови договори		125 000

ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА - няма.

ПРАВИТЕЛСТВЕНИ ДАРЕНИЯ, ПРАВИТЕЛСТВЕНА ПОМОЩ - няма.

СВЪРЗАНИ ЛИЦА - няма.

Дата: 19.02.2018 г.

Съставител: (Емил Стоянов Сюлевски)

Ръководител: (Таньо Райчев Танев)

"ЖОКЕР 61" ТЪРГОВИЩЕ ООД