СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ПОРТФОЛИО ПРОДЖЕКТ МЕНИДЖМЪНТ"ЕООД към 31.12.2016г.

Актив

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/ Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
Общо за група I :	-	-
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-
земи		
сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други	3	7
Общо за група II :	**3**	**7**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	13	13
Общо за група III:	**13**	**13**
IV. Отсрочени данъци		
Общо за група VI:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**16**	**20**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-
- продукция		
- стоки		-
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	-	-
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	661
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Други вземания, в т.ч.:	151	116
над 1 година		
Общо за група II:	**152**	**777**
III. Инвестиции		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	211	740
- в безсрочни сметки	334	119
- блокирани		
Общо за група IV:	**545**	**859**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**697**	**1 636**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**713**	**1 656**

Пасив

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/ Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	50	50
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Допълнителни резерви		
Общо за група IV :	-	-
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	198	381
- непокрита загуба		
Общо за група V :	**198**	**381**
VI. Текуща печалба (загуба)	279	567
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**527**	**998**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
2. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
3. Задължения към доставчици и клиенти, в т.ч.:	**75**	**15**
до 1 година	75	15
над 1 година		
4. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
5. Други задължения, в т.ч.:	**111**	**93**
до 1 година	111	93
- към персонала, в т.ч.:	**3**	**4**
до 1 година	3	4
- осигурителни задължения, в т.ч.:	**1**	**14**
до 1 година	1	14
- данъчни задължения, в т.ч.:	**107**	**75**
до 1 година	107	75
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**186**	**108**
до 1 година	186	108
над 1 година	-	-
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ:		**550**
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**713**	**1 656**

Дата на съставяне: 20.02.2017г.

Съставител:.....
/Европейска финансова компания/
/Иван Заркин/

Ръководител:.....
/Симеон Симеонов/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ПОРТФОЛИО ПРОДЖЕКТ МЕНИДЖМЪНТ"ЕООД за периода 01.01.2016 - 31.12.2016г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /хил. лева/		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**550**	1 920
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**205**	**1 139**	а) продукция		
а) суровини и материали	1	17	б) стоки		
б) външни услуги	204	1 122	в) услуги	550	1 920
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**28**	**55**	2. Увеличение на запасите от продукция и незав. производство		
а) разходи за възнаграждения	24	33	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	22	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	3	15	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	4	2	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**550**	1 920
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	4	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	-	88	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) балансова стойност на продадените активи	-		а) приходи от лихви	-	-
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**237**	**1 284**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			**Общо приходи от дейността**	**550**	1 920
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	3	3	8. Загуба от обичайна дейност	-	-
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**550**	1 920
Общо финансови разходи (6+7)	3	3	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
Общо разходи за дейността	**240**	**1 287**	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
8. Печалба от обичайна дейност	310	633			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	240	1 287			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**310**	**633**			
11. Разходи за данъци от печалбата	31	66			
- текущ данък от печалбата	31	66			
- изменение в отсрочени данъци					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**279**	**567**			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	550	1 920	**Всичко (Общо приходи + 11)**	550	1 920

Дата на съставяне: 20.02.2017г.

Съставител: .....
/Европейска финансова компания/
/Иван Заркин/

Ръководител: .....
/Симеон Симеонов/

ПРИЛОЖЕНИЕ към Годишен финансов отчет за 2016 година

1. Учредяване и регистрация

„ПОРТФОЛИО ПРОДЖЕКТ МЕНИДЖМЪНТ" е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър с ЕИК 200209799 на 26.06.2008 година. Адресът на управление на дружеството е гр. София, р-н Лозенец, ул. Кораб планина No 31, вх. Б, ет. 1, ап. 10.

Единствен съдружник е Симеон Иванов Симеонов.

Основният предмет на дейност е консултации и други професионални дейности.

Настоящият финансов отчет е приет и одобрен за публикуване от ръководството на 20.02.2017 година.

2. База за изготвяне на финансовите отчети и счетоводни принципи

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

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

Всички данни, представени в настоящия финансов отчет в хил. лв..

Годишният финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал.

2.2. Сравнителни данни

Има съпоставимост на данните между отделните отчетни периоди, представени в отчета.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изискват 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. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

2.4. Парични единици в чуждестранна валута

Транзакциите в чуждестранна валута се осчетоводяват по исторически курс в момента на възникването им, приходите и разходите възникващи от тези транзакции, както и от парични операции в чужди валути, се отразяват в отчета за приходи и разходи за периода, за който се отнасят. Всички парични позиции деноминирани в чуждестранна валута се оценяват в лева по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2016 година.

2.5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1. Към 31.12.2016 година дружеството притежава 8 600 акции с номинал 1.50 лв. и 50 акции с номинал 1.00 лв.

2.5.2. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.5.3. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.5.4. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31 декември 2016 година внесеният напълно основен капитал е в размер на 50 хил. лв.

Собственик на капитала е Симеон Иванов Симеонов.

2.5.5. Краткосрочните пасиви на дружеството са оценени по стойността на възникването им.

2.6. Признаване на приходите и разходите

Приходите 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 изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.7. Данъчно облагане

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Дружеството приключва 2016г. със счетоводна печалба и дължи корпоративен данък.

2.8. Оповестяване на предприятия от група и сделки с тях

Дружеството не е част от група по смисъла на СС 27.

2.9 Условни задължения

Дружеството няма условни задължения.

3. Водени от Дружеството дела

Няма заведени дела от и към дружеството.

4. Участие в капиталите на други предприятия

Дружеството не участва в капитала на други предприятия.

5.Предоставени кредити на персонала

Предприятието не е предоставяло кредити на персонала и членовете на органите на управлението.

6. Притежавани акции

Дружеството притежава акции.

7. Събития след датата на баланса

Не са настъпвали събития както благоприятни, така и неблагоприятни между датата на годишния финансов отчет и датата, на която финансовият отчет е одобрен за публикуване, които да изискват изрично оповестяване.

20 февруари 2017г.

Съставител:.....
/Европейска финансова компания /
/ Иван Заркин /

Ръководител:.....
/Симеон Симеонов/