

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ВИК И ВЕЛ" ООД
Булстат 201347326

Към 31.12. 2016г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ	1	1
1. Продукти от развойна дейност			ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи			ІV. РЕЗЕРВИ		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
Общо за група І :			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група ІV :		
--- земи			V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		
--- сгради			3 --- Неразпределена печалба	17	17
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3	3	19 --- Непокрита загуба	(71)	(61)
3. Съоръжения и други ДМА	19	19	Общо за група V :	(54)	(44)
4. Предост. АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			Общо за РАЗДЕЛ "А" :		
Общо за група ІІ :	22	22	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Акции и дялове от предприятия в група			1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия в група			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			--- отсрочени данъци		
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		
6. Други заеми			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			1. Финансов лизинг, в т.ч.		
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			3 до 1 година		
Общо за група ІV :			над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	22	22	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			до 1 година		
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			Общо за РАЗДЕЛ "Б" :	0	0
1. Материали и суровини			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Незавършено производство			1. Финансов лизинг, в т.ч.		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			3 до 1 година		
--- продукция	82	65	над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		
			до 1 година		

---	стоки	82	65	над 1 година			
4.	Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т.ч.:			
	Общо по група I:	82	68	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ							
1.	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			2
	над 1 година		1	до 1 година			2
2.	Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:			над 1 година			
	над 1 година			5. Задължения по полици, в т.ч.:			
3.	Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			до 1 година			
	над 1 година			над 1 година			
4.	Други вземания, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
	над 1 година		4	до 1 година			
				над 1 година			
	Общо по група II:		5	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр.,			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ							
1.	Акции и дялове на предприятия от група			над 1 година			
2.	Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.			8. Други задължения, в т.ч.:		167	148
3.	Други инвестиции			--- други задължения, в т.ч.:		167	148
				до 1 година		167	148
				над 1 година			
	Общо по група III:			--- към персонала, в т.ч.:			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА							
1.	Парични средства в брой			над 1 година			
2.	Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	1	2	--- осигурителни задължения, в т.ч.:			
	Общо по група IV:			до 1 година			
		1	2	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч.:			
				до 1 година			
				над 1 година			
	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	83	75	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:			
				до 1 година		167	150
				над 1 година		167	150
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ							
				Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
				до 1 година			
				над 1 година			
	СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	105	97	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		105	97

Дата 31.03.2017 г.

Съставител :
/Радостина Вълчева-Бакалска/

Ръководител :
/Минко Бакалски/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ВИК И ВЕЛ" ООД

За 01.01.2016 – 31.12.2016 г.

	Текущ месец	С нагрупване		Текущ месец	С нагрупване
1. Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	162	141
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч.:	46	45	а) Продукция		
а) суровини и материали	39	36	б) Стоки	156	139
б) външни услуги	7	9	в) Услуги	6	2
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	54	36	г) Други		
а) разходи за възнаграждения	46	30	2. Увеличение на зап.продукция и НП		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	8	6			
- осигур., свързани с пенсии	3	2	3. Разходи за придоб.активи по СН		5
4. Разходи за амортизация и обезценка	0	1			
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:	0	1	4. Други приходи, в т.ч.:		
- разходи за амортизация		1	- приходи от финансираня		
- разходи за обезценка			ОБЩО приходи от оперативна дейност	162	146
б) разходи за обезценка на текущ КА			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч.:	71	72	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:	0	0
а) балансова ст-ст на продадени активи	71	70	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии		2	- други		
в) други					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	171	154	6. Приходи от други инвестиции и заеми		
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)			- прих.от участия в предпр.от група		
6. Разходи от обезценка на фин.активи	0	0	- други		
- отриц.разлики от пром.валутен курс			7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	0	0
- други			- приходи от предприятия от група		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи	0	2	- полож.разл.от опер.с фин.активи		
а) разходи,свързани с предпр. от група			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи		2	- други		
в) разходи за лихви			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
г) други			8. Загуба от обичайната дейност	9	10
8. Печалба от обичайната дейност	0	10			
			9. Извънредни приходи		
9. Извънредни разходи					
10. Общо Разходи	171	156	Общо Приходи	162	146
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба	0	0	10. Счетоводна загуба	9	10
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба	0	0	11. Загуба	9	10
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	171	156	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	171	156

Дата 31.03.2017 г.

Съставител:
/Радостина Вълчева-Бакалска/

Ръководител:
/Минко Бакалски/



СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика
на ВИК И ВЕЛ ООД
Булстат 201347326
за 2016г.

1. **Обща информация за предприятието**

„ВИК И ВЕЛ“ ООД, гр. Пловдив е дружество с ограничена отговорност, регистрирано през 2010г.

Капиталът на дружеството е изцяло внесен при учредяването и е в размер на 1000 лева, при следното процентно разпределение:

50% - Минко Йорданов Бакалски

50%- Захари Василев Шопов

Основната дейност на дружеството през 2016г. е - Дейност на ресторанти и заведения за бързо обслужване. В края на 2016г. „Вик и Вел“ ООД спира дейност.

2. **Основните принципи, залегнали в счетоводната политика са:**

- **текущо начисляване** – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода за който се отнасят;
- **действащо предприятие** – предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- **предимство на съдържанието пред формата** – сделките и събитията се отразяват счетоводно, съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- **предпазливост** – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции, с цел получаване на действителен финансов резултат;
- **съпоставимост между приходите и разходите** – разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, се отразяват във финансовия резултат за периода, през който черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.
- **запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период** – постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различни отчетни периоди;
- **независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс** – всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си, независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно Закона за счетоводството, считано от 01.01.2005г. търговските дружества имат възможност да прилагат МСФО или НСФОМСП.

Дружеството не покрива законовите изисквания за задължително прилагане на МСФО, поради което настоящият финансов отчет е изготвен съгласно изискванията на НСФОМСП. Предприятието е избрало едностранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходи и разходи
- Приложение – Справка за оповестяване на счетоводната политика

ГФО е изготвен в хиляди лева при спазване принципа на историческата цена.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи. Начисляването на амортизации, започва от месеца, следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се

преустановява от месеца, в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива. Предприятието е приело праг на същественост – 700 лв. Активи, които отговарят на определението, за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лв., се отчитат като текущи разходи.

СМЗ се оценяват първоначално по доставна стойност, а текущо, при потреблението им по метода – „FIFO”.

Паричните средства и сделките в чуждестранна валута се оценяват по валутния курс на БНБ към датата на сделката., а в края на годината се оценяват по заключителния курс на БНБ към 31.12

Курсовите разлики се отчитат като текущ финансов разход или приход.

Всички парични средства в дружеството се водят аналитично – по видове валута и сметки.

„ВИК И ВЕЛ „ ООД не участва в капитала на други предприятия.

Няма сключени договори за лизинг.

Приходите се признават съгласно СС 18 и са формирани от ресторантьорската дейност на дружеството.

През 2016г. няма отчитани приходи за бъдещи периоди.

Разходите се отчитат по икономически елементи, а тези от които се очаква изгода през следващ отчетен период се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

Предприятието е самостоятелно и няма подразделения.

Не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Дружеството не притежава финансови инструменти, които са носители на рискове за финансовото състояние на предприятието.

Не са отразявани загуби от преоценка на активи, няма провизии, условни задължения и условни активи.

Дружеството няма и не е отразявало през 2016г. биологични активи и инвестиционни имоти.

Не е осъществявана научно-изследователска и развойна дейност през 2016г.

31.03.2017г.

Управител:

