Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ПОЛИ ЕМ ЕООД ВАРНА

към 31.12.2014 БУЛСТАТ 148085634

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			***I. Записан капитал***	**5**	
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			***IV. Резерви***		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	-	-	*Общо за група IV:*	-	-
- земи			***V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:***	**112**	
- сгради			- неразпределена печалба	112	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1		- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	10		*Общо за група V:*	112	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	17	
Общо за група II:	**11**	-	***Общо за раздел А:***	134	-
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани 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			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	-	-
номинална стойност хил. лв			до 1 година		
Общо за група III:	-	-	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	6	-
Общо за раздел Б:	**11**	-	до 1 година		
			над 1 година	6	
АКТИВ			**ПАСИВ**		

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
В. Текущи (краткотрайни) активи					
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
1. Суровини и материали	1		до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	19	-
- продукция			до 1 година	19	
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
Общо за група I:	1	-	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	8		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			8. Други задължения, в т.ч.:	5	-
над 1 година			до 1 година	5	
Общо за група II:	8	-	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	-	-
1. Акции и дялове в прдеприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв			- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	-	-	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	2	-
- брой	140		до 1 година	2	
- в безсрочни сметки (депозити)	4		над 1 година		
Общо за група IV:	144	-	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	30	-
Общо за раздел В:	153	-	до 1 година	24	-
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	6	-
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	164	-	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	164	-

Дата на съставяне: 27.02.2015 Съставител: МИЛЕНА ЧОЛАКОВА

Ръководител: ТОДОР ПЕТРОВ

ВАРНА ЕООД

Приложение № 2 към СС 1

БУЛСТАТ 148085634

ИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А	1	2
одажби, в т.ч:	102	-
	102	
ите от продукция и ство		
ане на активи по		
ирания		
еративна дейност (1	**102**	**-**
я в дъщерни, редприятия, в т.ч.:		
предприятия от група		
вестиции и заеми, (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
ятия от група		
ови приходи, в т.ч:	-	-
ятия от група		
от операции с финансови активи		
от промяна на		
ди (5 + 6 + 7)	-	-

Сума (в хил. лв.)

ОТЧЕТ

ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ПОЛИ ЕМ ЕООД

за 2014

Приложение № 2 към СС 1

БУЛСТАТ 148085634

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	67	-	а) продукция	102	-
а) суровини и материали	60		б) стоки		
б) външни услуги	7		в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	5	-	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	102	
а) разходи за възнаграждения	4		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1		4. Други приходи, в т.ч:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	7	-	***Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)***	**102**	-
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	7	-	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	7		- 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.:	2		7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	-	-
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 +4+5)	**81**	-	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	-	-

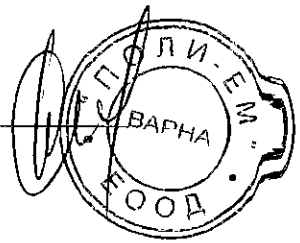
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:					
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2				
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	**2**	**-**			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**83**	**-**	***Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)***	**102**	**-**
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**19**	**-**	**10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)**		
11. Разходи за данъци от печалбата	2				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**17**	**-**	**11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)**		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**102**	**-**	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**102**	**-**

Дата на съставяне: 27.02.2015

Съставител: МИЛЕНА ЧОЛАКОВА

Ръководител: ТОДОР ПЕТРОВ



Приложение № 1
към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ПОЛИ ЕМ ЕООД

за 2014 **БУЛСТАТ 148085634 (хил. лв.)**

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	119	71	48			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		6	(6)			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци		8	(8)			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност	1	5	(4)			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**120**	**90**	**30**	-	-	-
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-

(хил. лв.)

	Текущ период	Предходен период

Наименование на паричните потоци	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	3	9	(6)			-
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**3**	**10**	**(7)**	-	-	-
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	**123**	**100**	**23**	-	-	-
Д. Парични средства в началото на периода			**121**			
Е. Парични средства в края на периода			**144**			-

Дата: 27.02.2015 Ръководител: ТОДОР ПЕТРОВ

Съставител: МИЛЕНА ЧОЛАКОВА

(име, презиме, фамилия) (подпис)

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи

на ПОЛИ ЕМ ЕООД
към 31.12.2014

ВАРНА
БУЛСТАТ 148085634

(хил. лв.)

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 началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи				-			-				-			-	-
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни				-			-				-			-	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи				-			-				-			-	-
- сгради				-			-				-			-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	1		2			2	1			1			1	1
3. Съоръжения и други	34			34			34	17	7		24			24	10
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	**35**	**1**	**-**	**36**	**-**	**-**	**36**	**18**	**7**	**-**	**25**	**-**	**-**	**25**	**11**

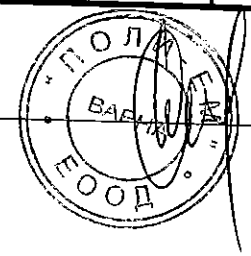
	Отчетна стойност на нетекущите активи	Последваща оценка	Преоценена	Амортизация	Последваща оценка	Преоценена	Балансова

ПОКАЗАТЕЛИ	В начало на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	стойност (4+5-6)	В начало на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	амортизация в края на периода	стойност в края на периода (7-14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи				-			-				-			-	—
1. Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	—
2. Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	—
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	—
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	—
5. Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	—
6. Други заеми				-			-				-			-	—
7. Изкупени собствени акции				-			-				-			-	—
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	—
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	—
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	35	1	-	36	-	-	36	18	7	-	25	-	-	25	11

Дата на съставяне: 27.02.2015

Съставител: МИЛЕНА ЧОЛАКОВА

Ръководител: ТОДОР ПЕТРОВ



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2014г.

на „ПОЛИ ЕМ" ЕООД
към 31 декември 2014

1. Учредяване и регистрация

„ПОЛИ ЕМ" ЕООД е търговско дружество.Седалището на управление на дружеството е в гр.Варна. Предметът на дейност на дружеството е транспорт.

2. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия .

Всички данни за 2014 са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

3. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са под формата на:

- материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес, а именно с цел оказване на услуги. Те могат да са обект и на преки продажби, когато това се прецени от предприятието.

Материалите се оценяват по доставна стойност (историческа цена), представляваща сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с довеждането на СМЗ до настоящето им място и състояние. В разходите за преработка са включени разходите, пряко свързани с произвежданите продукти и систематично начисляваните постоянни и променливи общопроизводствени разходи, които са правени в процеса на производството.

При отписване на СМЗ при тяхното потребление е прилаган метода на средно претеглената стойност. Методът не е променян през текущия период.
Разходите, които не могат да бъдат отнесени пряко (общопроизводствените) включват амортизации, лицензи, услуги по текущи ремонти и други материали.
Ръководството оценява нетната реализируема стойност на материалните запаси към 31-во число на м. Декември на всеки отчетен период. Към 31.12.2014г., предприятието има материални запаси в размер на 1 хил.лв.. Предприятието няма СМЗ дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Съгласно приложимото счетоводно законодателство дружеството извършва инвентаризация на всички дълготрайни и краткотрайни активи към 31.Декември на всяка отчетна година. При проведената инвентаризация към 31.12.2014г. липси и излишъци не са установени.

4. Парични средства

В група парични средства са включени парични средства в брой, в разплащателни и депозитни сметки .

5. Данъци от печалбата

През отчетния период е отчетена счетоводна печалба от 19 хил..лв., като след преобразуване по годишна данъчна декларация предприятието отчита данъчна печалба в размер 20 хил. лв. Временни разлики не са отчитани.

6. Дълготрайни материални активи

За дълготрайни материални активи се признават активи, които имат натурално-веществена форма, чиято стойност може надеждно да се изчисли и за които предприятието очаква да получи икономическа изгода в повече от един отчетни периоди. След първоначалното признаване дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Предприятието е приело праг на същественост от 700 (седемстотин) лева. Дълготрайни активи, които отговарят на условията за признаване като материални, но са на стойност под 700 (седемстотин) лева се отчитат като текущ разход.

7. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

При счетоводното начисляване на амортизацията на ДМНА е прилаган линейният метод за амортизация за всички групи амортизируеми активи. Отчетените разходи за амортизации съответстват на данъчнопризнатите методи и размери на амортизационните норми, определени в ЗКПО.

През отчетния период избраният метод не е променян.

8. Признаване на приходи

Счетоводната политика приета за признаване на приходи е в съответствие СС 18. Приходът от продажба на продукция, стоки и услуги е признаван при едновременното изпълнение на следните условия: Прехвърляне на купувача на значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукта и стоката; незапазване на участие в управлението или контрола върху продаваните продукти и стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени; етапът на завършеност на сделката при извършване на услуги може надеждно да се определи.

Дата 14.03.2015г.

Съставител : М.Чолакова

Ръководител : Т.Петров

„ПОЛИ-ЕМ" ЕООД ВАРНА