

БАЛАНС

ШЕСТ 007 ЕАД

България, гр. СОФИЯ, БУЛ. ЯНКО СAKЪЗОВ 11 ВХ.А

31.12.2016

на

адрес

към

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума	(хил.лева)
	текуща година	предходна година
a	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1 Продукти от развойна дейност		
2 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи		
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.:	35	35
- земи	35	35
- сгради		
2 Машини, производствено оборудване и апаратура		
3 Съоръжения и други		
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:		
III. Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	33	32
2 Предоставени заеми на предприятия от група		
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1	2
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	2012	1786
5 Дългосрочни инвестиции	4	4

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума	(хил.лева)
	текуща година	предходна година
a	1	2
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	50	50
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1 Законови резерви		
2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3 Резерв съгласно учредителен акт		
4 Допълнителни резерви	13	13
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	1150	497
- непокрита загуба	(501)	(501)
Общо за група V:		
VI. Текуща печалба (загуба)	1120	653
Общо раздел A:		
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2 Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3 Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		

6	Други заеми		
7	Изкупени собствени акции номинална стойност хил. Лева		
Общо за група III:		2050	1824
IV. Отсрочени данъци			
Общо за раздел Б:		2085	1859
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.:		
	- над 1 година		
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
	- над 1 година		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	276	203
	- над 1 година	276	
4	Други вземания, в т.ч.:	2	
	- над 1 година		
Общо за група II:		278	203
III. Инвестиции			
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Изкупени собствени акции номинална стойност хил. Лева		
3	Други инвестиции		
Общо за група III:			
IV. Парични средства, в т.ч.:		1	3
	- в брой		
	- в безсрочни сметки (депозити)	1	3
Общо за група IV:		1	3
Общо за раздел В:		279	206
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
СУМАТА АКТИВА (А+Б+В+Г)		2364	2065

В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
3	Получени аванси, в т.ч.:	325	456
	- до 1 година	325	456
	- над 1 година		
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	132	800
	- до 1 година		
	- над 1 година	132	800
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
8	Други задължения, в т.ч.:	75	97
	- до 1 година	36	4
	- над 1 година	39	93
	към персонала, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
	осигурителни задължения, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
	данъчни задължения, в т.ч.:	23	4
	- до 1 година	23	4
	- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:		532	1353
	- до 1 година	361	460
	- над 1 година	171	893
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:			
	- финансираня		
	- приходи за бъдещи периоди		
СУМАТА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		2364	2065

Дата: 22.02.2017

Съставител: Акаунтинг Алвайзърс Оптима ООД
Управител: Любомира БележиковаРъководител: SHEST 807 PLC
Стефан Берг

Заверил съгласно доклад от 05.04.17г Виолета Иванова - регистриран одитор

Виолета Иванова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ШЕСТ 007 ЕАД

България, гр. СОФИЯ, БУЛ. ЯНКО САКЪЗОВ 11 ВХ.А

01.01.2016 - 31.12.2016

на
адрес
за

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. РАЗХОДИ			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	56	2
	а) суровини и материали		
	б) външни услуги	56	2
3	Разходи за персонала, в т.ч.:		
	а) разходи за възнаграждения		
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		
	аа) осигуровки, свързани с пенсии		
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:		
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		
	аа) разходи за амортизация		
	бб) разходи от обезценка		
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5	Други разходи, в т.ч.:		
	а) балансова стойност на продалените активи		
	б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		56	2
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
	а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	18	58
	а) разходи, свързани с предприятия от група	16	54
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		18	58
8	Печалба от обичайна дейност	1175	658
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		74	60
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1175	658
10	Разходи за данъци от печалбата	55	5
11	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12	Печалба (9 - 10 - 11)	1120	653
Всичко (Общо разходи: 10+11+12)		1249	718
Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	427	
	а) продукция		
	б) стоки		
	в) услуги	427	
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4	Други приходи, в т.ч.:	132	1
	а) приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		559	1
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	616	608
	а) приходи от участия в предприятията от група	616	608
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
	а) приходи от предприятия от група		
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	74	109
	а) приходи от предприятия от група		
	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		690	717
8	Загуба от обичайна дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)		1249	718
9	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10	Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи: 10)		1249	718

Дата: 22.02.2017

Съставител: Акаунтинг Адвайзърс ООД

Управител: Любомира Бояджиева

Заверил съгласно доклад от 05.04.17г. Виолета Иванова - регистриран одитор

Ръководител

ШЕСТ 007 ЕАД

Стефан Берг

Виолета Иванова

Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

ШЕСТ 007 ЕАД

на
 адрес България, гр. СОФИЯ, БУЛ. ЯНКО СAKЪЗОВ 11 ВХ.А
 за 01.01.2016 - 31.12.2016 (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	427	68	359	391	68	323
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)		1	(1)
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6 Плащания при разпределения на печалби						
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата		36	(36)			
8 Други парични потоци от основната дейност	8		8			
Всичко парични потоци от основната дейност	435	105	330	391	69	322
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6 Други парични потоци от инвестиционната дейност					1	(1)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)					1	(1)
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	176	508	(332)	861	1180	(319)
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5 Плащания на задължения по лизингови договори						
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7 Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	176	508	(332)	861	1180	(319)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	611	613	(2)	1252	1250	2
Д. Парични средства в началото на периода			3			1
Е. Парични средства в края на периода			1			3

Дата: 22.02.2017

Съставител: Акаунтинг Алвайзъс Офис България
 Управител: Любомира Бояджиева

Ръководител

ШЕСТ 007 ЕАД

Стефан Берг

Заверил съгласно доклад от 05.04.17r Виолета Иванова - регистриран одитор

0410 Виолета Иванова
 Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ШЕСТ 007 ЕАД

на
адрес
за
България, гр. СОФИЯ, БУЛ. ЯНКО САКЪЗОВ 11 ВХ.А
01.01.2016 - 31.12.2016

(хил. лева)

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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	50						13	1150	(501)		712
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										1120	1120
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	50						13	1150	(501)	1120	1832
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	50						13	1150	(501)	1120	1832

Дата: 22.02.2017

Заверил съгласно доклад от

Съставител:

Акаунтинг Адвайзърс Оптима ООД

Любомира

Аккаунтинг

advisors

Ръководител: Стефан Берг

SHES 007 PLC

0410

Биолета

Иванова

Регистриран одитор

Optima

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

ШЕСТ 007 ЕАД

България, гр. СОФИЯ, БУЛ. ЯНКО САКЪЗОВ 11 ВХ.А

01.01.2016 - 31.12.2016

на
идрес

38

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 на периода	На постъпките през периода	На излезите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В начало на периода	Начислена през периода	Описана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1 Продукти от развойна дейност															
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
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.:	35				35		35								35
- земи	35				35		35								35
- сгради															
2 Машины, производствено оборудване и апаратура															
3 Сървърни и други															
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	35				35		35								35
Общо за група II:															
III. Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в предприятия от група	32	1			33		33								33
2 Предоставени заеми на предприятия от група															
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2		1	1			1								1
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	1786	284	58	2012			2012								2012
5 Дългосрочни инвестиции	4			4			4								4
6 Други заеми															
7 Изкупени собствени акции															
Общо за група III:	1824	285	59	2050			2050								2050
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):	1859	285	59	2085			2085								2085

Дата: 22.02.2017

Съставител: Акаунтинг Адвайзър Оптима ООД, управител: Стефан Берг

Ръководител: Стефан Берг

SHEST 007 PLC



Accounting
Bulgaria
dms.org
Optima

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

1. Изложение за развитието и резултатите от дейността на дружеството и неговото финансово състояние,

ШЕСТ 007 ЕАД е еднолично акционерно дружество, основано през 2010 г.

Акционерният капитал на Дружеството се състои от една поименна акция с номинална стойност в размер на 50 000.00 (петдесет хиляди) лева. Капиталът на Дружеството е записан и внесен изцяло.

Собственик на капитала е "МДС ХОЛДИНГ АПС", Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 32473105, държава: ДАНИЯ, с директор СТЕФАН МУНКСГААРД БЕРГ, Идентификация 1101811847, държава: ДАНИЯ.

Към 31.12.2016 г. акционерният капитал на Дружеството възлиза на 50 000.00 (петдесет хиляди) лева.

Седалище и адрес на управление на Дружеството: България, гр. София 1504, район р-н Оборище, ул. ЯНКО СЪКЪЗОВ No 11, вх. А, ет. 3, ап. 12.

Предмет на дейност на дружеството е: покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба и/или отдаване под наем за жилищни, търговски или административни нужди на физически и юридически лица, предоставяне на всякакви услуги, свързани с поддръжката и техническото обслужване на недвижими имоти, управление на недвижима собственост и др.

Към 31.12.2016 г. членове на съвета на директорите са:
СТЕФАН МУНКСГААРД БЕРГ, Идентификация 1101811847, държава: ДАНИЯ
РУМЯНА МЛАДЕНОВА АЛЕКСАНДРОВА-БЕРГ, Идентификация 1303503060, държава: ДАНИЯ
ЛЮБОМИР ЛЮБОМИРОВ ТОДОРОВ, ЕГН 7603286248, държава: БЪЛГАРИЯ

Дружеството се представлява от СТЕФАН МУНКСГААРД БЕРГ – Представител.

Към 31.12.2016 г. в Дружеството не разполага с нает персонал по трудов и граждански договор.

През 2016 година общо приходите на дружеството възлизат на 1249 хил. лева.

Финансовият резултат, е печалба в размер на 1120 хил. лева.

Към 31.12.2016 година паричните средства на дружеството възлизат на 1 хил. лева.

1.1 Финансов доклад

Приходите от продажби през 2016 г. са от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия в размер на 616 хил. лв., приходи от лихви в размер на 74 хил. лв., други приходи в размер на 132 хил. лв. и приходи от продажба на услуги в размер на 427 хил. лв.

Показатели за финансово-счетоводен анализ	2016	2015
Рентабилност на приходите (Финансов резултат / Нетен размер на приходите от обичайната дейност)	0.90	-1.00
Рентабилност на собствения капитал (Финансов резултат / Собствен капитал)	0.61	0.92
Ефективност на приходите (Разходи за дейността / Приходи от дейността)	0.06	0.08
Коефициент на обща ликвидност (Краткотрайни активи / Краткосрочни задължения)	0.77	0.45
Коефициент на бърза ликвидност (Вземания + Финансови средства/Краткосрочни задълж.)	0.77	0.45
Коефициент на абсолютна ликвидност (Парични средства / Текущи задължения)	0.00	0.01
Коефициент на финансова автономност (Собствен капитал / Привлечен капитал)	3.44	0.53
Коефициент на задлъжнялост (Привлечен капитал / Собствен капитал)	0.29	1.90

2. Събития след датата, към която е съставен Годишният финансов отчет

Годишният финансов отчет на Шест 007 ЕАД е изготвен към 31.12.2016 година.

Годишният финансов отчет е изготвен на 22.02.2017 година.

Няма значими събития, настъпили между отчетната дата и датата на съставяне на баланса, които да променят финансовите отчети към 31.12.2016 г.

3. Основни рискове.

Дейността на Дружеството не създава предпоставки за излагането на валутен, кредитен и лихвен риск.

Валутен риск

Дружеството получава средства в чуждестранна валута - евро. Поради това Дружеството не е изложено на риск, свързан с възможни промени на валутния курс.

Кредитен риск

Дружеството получава кредити в общ размер към 31.12.2016 г. – 163 хил. лв. Начислените лихви са в размер на 16 хил. лв.

Дружеството отпуска кредити в общ размер към 31.12.2016 г. – 2012 хил. лв. Начислени са лихви в размер на 78 хил. лв.

Търговските и другите вземания на Дружеството се управляват активно от ръководството, така че да се избегне концентрацията на кредитен риск.

Свързани лица

1. Стефан Берг, Идентификация 1101811847 – управител на Шест 007 ЕАД;
2. МДС ХОЛДИНГ, Идентификация 32473105 – едноличен собственик на капитала на Шест 007 ЕАД;
3. Бенс Интернешънъл ЕООД, ЕИК 201205871 – Шест 007 ЕАД е едноличен собственик на капитала на дружеството;
4. Лена 2008 ООД, ЕИК 201394906 – Шест 007 ЕАД е съдружник с 33 % от капитала на дружеството;
5. Уолнътс ООД, ЕИК 202427476 - Шест 007 ЕАД е съдружник с 50 % от капитала на дружеството;
6. Уолнътс Интернешънъл ООД, ЕИК 202427647 - Шест 007 ЕАД е съдружник с 50 % от капитала на дружеството.
7. Онлайн Адвъртайзинг АД, ЕИК 202050324 - Шест 007 ЕАД притежава 66.66% от акциите на дружеството
8. Хестелск ЕООД, ЕИК 203305272- Шест 007 ЕАД е едноличен собственик на капитала на дружеството;
9. Уолнътс Тракия ООД, ЕИК 202462153 - Шест 007 ЕАД е съдружник с 33 % от капитала на дружеството;

Лихвен риск

Лихвеният риск представлява рискът стойността на лихвоносните заеми на Дружеството да варира вследствие на промени на пазарните лихвени проценти.

4. Действия в областта на научноизследователската и развойната дейност

Дружеството не извършва дейности в областта на научните изследвания и проучвания.

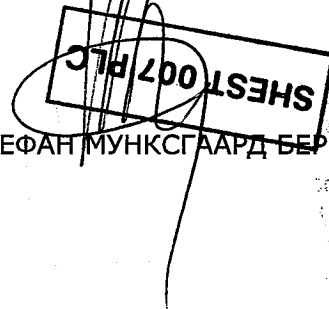
5. Вероятно бъдещо развитие на дружеството

Вероятното бъдещо развитие на Дружеството е свързано с разширяване на дейността чрез привличане на нови клиенти и утвърждаване на водеща позиция на пазара.

22.02.2017 година

Ръководител:

СТЕФАН МУНКСГААРД БЕРГ



ШЕСТ 007 ЕАД

Приложение към финансовия отчет за годината приключваща на 31.12.2016 г.

I. Учредяване и регистрация

Дружество ШЕСТ 007 ЕАД , с ЕИК: 201192338 е регистрирано в Търговски Регистър към Агенция по Вписванията на дата 23.03.2010г., със седалище и адрес на управление гр.София, ул. Янко Скъзов No 11, вх. А, ет. 3, ап. 12

Основният капитал на дружеството е 50 000 (петдесет хиляди) лева, разпределен от една поименна акция с право на глас, на дивидент и на ликвидационна квота, с номинална стойност 50 000 (петдесет хиляди) лева. Капиталът на ШЕСТ 007 ЕАД е записан и внесен изцяло от акционера учредител.

На 19.08.2011 г. е подписан договор за продажба на акции, с който собственик на капитала става "МДС ХОЛДИНГ АПС", Чуждестранно юридическо лице, Идентификация 32473105, държава: ДАНИЯ, с директор СТЕФАН МУНКСГААРД БЕРГ, Идентификация 1101811847, държава: ДАНИЯ.

Предмет на дейност на дружеството е: покупка, строеж и обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба и/или отдаване под наем за жилищни, търговски или административни нужди на физически и юридически лица, предоставяне на всякакви услуги, свързани с поддръжката и техническото обслужване на недвижими имоти, управление на недвижима собственост и др.

Настоящият финансов отчет е одобрен от представителя Стефан Берг на 22.02.2017г.

II. Счетоводна политика

1. База за изготвяне

Дружеството изготвя финансовите си отчети в съответствие с презумпцията принципа на действащо предприятие.

Дружеството използва историческата цена като база за оценка на своите активи и пасиви.

През 2016 година ШЕСТ 007 ЕАД прилага Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

2. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходи и разходи;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

3. Валута

Дружеството води счетоводството си в български лева. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Към 31.12.2016 г. паричните средства, вземанията и задълженията са преоценени, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ.

Към 31.12.2016 заключителен курс на БНБ 1EUR = 1.95583 лева.

4. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет.

4.1. Нетекущи активи – Възприетия подход за класифициране на материалните активи като нетекущи е същите да се използват за производството и/или доставката на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели и се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период. При първоначалното придобиване нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

4.1.1. Дружеството е определило стойностен праг на същественост 700,00 лева, под който придобитите активи независимо че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

4.1.2. Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.

4.1.3. Амортизацията на дълготрайните материални активи и дълготрайните нематериални активи е начислявана, като е прилаган линейния метод. По групи активи се прилагат следните срокове на полезен живот:

- сгради – 25 години
- машини, съоръжения и производствено оборудване - 4 години
- автомобили 5 години
- компютри, периферни устройства за тях, софтуер, мобилни телефони – 2 години
- офис обзавеждане – 7 години

4.2 Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им. Изписването е по средно претеглена цена.

През 2016г. дружеството не е придобивало материални запаси.

Дружеството не е прадставяло материални запаси дадени в залог, обезпечение или друга правна тежест.

4.3. Финансови инструменти

- Предприятието признава финансов актив или финансов пасив в своя счетоводен баланс единствено когато стане страна в договорните условия на инструмента

Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване, която включва:

- а) справедливата стойност на даденото (при финансов актив) или полученото (при финансов пасив) за него вложение;

б) разходите по извършване на сделка с финансови инструменти, като:

- хонорари, комисиони и други възнаграждения, изплатени на агенти, брокери, консултанти, дилъри и други, пряко ангажирани със сделката лица;
- данъци, такси, разрешения и други, изплатени на борси и на регулационни органи;
- трансферни данъци и мита и други

В първоначалната оценка на финансовите инструменти не се включват получените премии и отбиви, финансираня и разпределения на административни и други общи разходи.

Последващо оценявани финансови активи

След първоначалното признаване предприятието оценява по справедлива стойност, която не се коригира с очакваните разходи по продажбата или друг вид освобождавания на финансовите активи, класифицирани като:

- а) финансови активи, държани за търгуване;
- б) финансови активи, обявени за продажба.

След първоначалното признаване предприятието оценява по амортизируема стойност с помощта на метода на ефективната лихва финансовите активи, класифицирани като:

- а) инвестиции, държани до настъпване на падеж, и
- б) заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж.

Заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност. Всички финансови активи подлежат на проверка за обезценка в края на всеки отчетен период.

Последващо отчитане на финансови пасиви

След първоначалното признаване предприятието оценява по:

- а) амортизируема стойност - финансовите пасиви, класифицирани като държани до настъпване на падеж и финансовите пасиви, класифицирани като възникнали първоначално в предприятието, и
- б) справедлива стойност - финансовите пасиви, класифицирани като държани за търгуване.

Изисквания при определяне на справедлива стойност на финансови инструменти при последващото им отчитане. Справедливата стойност на финансов инструмент може да се изчисли по надежден начин, когато:

- а) непостоянството в обхвата на разумните оценки на справедливата стойност е незначително за даден финансов инструмент, или
- б) вероятностите за различните оценки в рамките на обхвата могат да бъдат разумно определени и използвани за пресмятане на справедливата стойност.

4.4.Парични средства

Паричните средства са краткосрочни финансови активи под формата на парични наличности и/или парични еквиваленти.

Паричните наличности представляват налични в брой пари и безсрочни депозити. Паричните еквиваленти са краткосрочни, високоликвидни вложения, които са лесно обратими в съответни парични суми и които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2016 г

Към 31.12.2016 заключителен курс на БНБ 1EUR = 1.95583 лева.

5.5. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се посочени възникнали разходи през текущия отчетен период 2016 г. и са свързани със следващи отчетни периоди. През 2016 г. не са отчетени разходи за бъдещи периоди.

5.6. Собствен капитал

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност. Съгласно изискванията на Търговския закон дружеството формира фонд Резервен, като размерът на отчисленията за фонд Резервен е не по-малко от 10 на сто от печалбата след облагане. Съгласно чл.24 от устава на дружеството, отчисленията по фонд Резервен могат да се преустановят, когато той достигне 25 на сто от номиналната стойност на капитала. Последният приет годишен финансов отчет се отнася за финансовата 2016 година. Собственият капитал на дружеството за този период е в размер на 1832 хил.лв

5.7. Валутен риск

Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута предимно в евро, поради което не е изложено на валутен риск.

5.8. Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения.

5.9.Провизии и сходни задължения

Дружеството признава като задължение / краткосрочна провизия/ недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите при ползването му в следващи периоди.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба. Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят на база данъчните закони които са в сила. Дружеството представя отсрочените данъчни активи и пасиви като нетекущи.

5.10.Приходи и разходи

Приходите включват brutните потоци от икономически изгоди, получени от и дължими на предприятието. Не се считат за приходи събраните суми от името на трети лица, като например данък върху добавената стойност, застраховки, суми, събрани от името на възложителя, и други, които предприятието получава, но те не водят до увеличаване на собствения капитал. Приходът се определя по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства. Когато потокът от парични средства се забави, справедливата стойност на плащането може да бъде по-малка от номиналната стойност на получените или подлежащите на получаване парични средства. Разликата между справедливата стойност и номиналната стойност на плащането се признава за лихвен приход.

Приходът се признава, когато:

- а) е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
 - б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
 - в) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени;
 - г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).
- Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

5.11. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчна ставка за 2016 г. 10 %

5.12. Събития след датата, към която е изготвен финансовия отчет

Значими събития и сделки след датата към която е изготвен финансовия отчет не са настъпили

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи

1. Дълготрайните материални активи са формирани от придобити земи по балансова стойност в размер на 35 хил.лв.

2. Парични средства

	2016 г хил.лв
В брой	-
В банки	1
Общо	1

4. Собствен капитал

Към 31.12.2016 г регистрираният капитал на ШЕСТ 007 ЕАД е в размер на 50 хил.лв. Общо собствения капитал на дружеството към 31.12.2016 г. възлиза на 1832 хил.лв.

5. Задължения

	2016 г
	хил.лв
1. Задължения към предприятия от група,	132
2. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия.	0
3. Други задължения	75
4. Получени аванси	325

Общо задължения	532
------------------------	------------

6. Приходи от дейността

	2016 г
	Хил.лв
Приходи от продажба на услуги	427
Други приходи	132
Приходи от лихви	74
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	616
Общо	1249

7. Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2016 год. е печалба в размер на 1175 хил. лв.

Така изложените правила за изготвянето на финансовите отчети за 2016 година са приети при учредяване на дружеството и не са променяни до датата на изготвяне на годишния финансов отчет за 2016г.

Дата на съставяне: 22.02.2017 г.

Ръководител:

Стефан Вера

