СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2016 година

Приложение № 1 към СС 1

на"ДЕМА" ЕООД. Гр.Пазарджик, ул "Мътница" № 3, ЕИК 130076987

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	1	а	1	1
А. Записан, но невнесен капитал			***А. Собствен капитал***		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
1. 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:	**0**	**0**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**	**18**	**17**
- сгради			- неразпределена печалба	25	24
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(7)	(7)
3. Съоръжения и други	1	1	**Общо за група V:**	**18**	**17**
в т.ч. -съоръжения			**VI. Текуща печалба (загуба)**	**1**	**1**
-транспортни средства			***Общо за раздел А:***	***24***	***23***
-други	1	1	**Б. Провизии и сходни задължения**		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Общо за група II:	**1**	**1**	2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
III. Дългосрочни финансови активи			- отсрочени данъци		
1. Акции и дялове в предприятия от група			3. Други провизии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия			**В. Задължения**		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
5. Дългосрочни инвестиции			до 1 година		
6. Други заеми			над 1 година		
7. Изкупени собствени акции			2. Задължения към финансови предприятия, вт.ч.:	0	0
номинална стойност хил. лв	x	x	до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	***1***	***1***	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

а	1	1	а	1	1
I. Материални запаси			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки и други, в т.ч.:	24	22	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- продукция			до 1 година		
- стоки	24	22	над 1 година		
- птици основни стада			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- млади животни и животни за угояване			до 1 година		
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	**24**	**22**	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	1	1
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			до 1 година	1	1
над 1 година			над 1 година	0	0
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- към персонала, в т.ч.:	1	1
над 1 година			до 1 година	1	1
4. Други вземания, в т.ч.:	0	0	над 1 година		
- съдебни и присъдени вземания			- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
- данъци за възстановяване			до 1 година		
- други			над 1 година		
-над 1 година от т.4други вземания			- данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
Общо за група II:	**0**	**0**	до 1 година		
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в прдеприятия от група			- получени гаранции до 1 година		
2. Изкупени собствени акции					
номинална стойност хил. лв	x	x	- други до 1 година		
3. Други инвестиции					
Общо за група III:	**0**	**0**			
IV. Парични средства, в т.ч.:	**0**	**1**	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**1**	**1**
- брой		1	***до 1 година***	**1**	**1**
- в безсрочни сметки (депозити)			***над 1 година***	**0**	**0**
Общо за група IV:	**0**	**1**	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:**	***0***	***0***
Общо за раздел В:	***24***	***23***	- финансирания		
Г. Разходи за бъдещи периоди			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**25**	**24**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**25**	**24**

Дата на съставяне:
01.03.2017 г.

Съставител:
Васил Кабов

Ръководител:
Живка Бадъокова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ за 2016 година

на "ДЕМА" ЕООД гр Пазарджик ул." Мътница " № 3, ЕИК 130076987

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 от продажби на:	77	77
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	5	4	а) продукция		
а) суровини и материали	5	4	б) стоки	77	77
б) външни услуги			в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	14	10	г) наеми		
а) разходи за възнаграждения	12	8	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
- осигуровки, свързани с пенсии			4. Други приходи, в т.ч.	9	8
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	- приходи от финансирания		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	- приплоди и прираст на животни		
- разходи за амортизация			- продажба на материали		
- разходи от обезценка			- продажба на ДМА		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- други	9	8
5. Други разходи, в т.ч.:	66	70	**Общо приходи от оперативна дейност**	**86**	**85**
а) балансова стойност на продадените активи	66	70	5. Приходи от от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от участия в предприятия от група		
в) други			6. Приходи от други инвестиции и заеми,признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
Общо разходи за оперативна дейност	**85**	**84**	- приходи от предприятия от група		
6. Разходи от обезценка на финансови активи,включително инвестициите, признати като текущи активи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			а) приходи от предприятия от група		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
б) разходи за лихви извън група			г)лихви по банкови депозити		
в) отрицателни курсови разлики					
г) други					
Общо финансови разходи (6 + 7)	**0**	**0**	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**0**	**0**
8. Печалба от обичайна дейност	**1**	**1**	**8. Загуба от обичайна дейност**		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**85**	**84**	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)**	**86**	**85**
9. Счетоводна печалба	1	1	9. Счетоводна загуба		
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Данъчни активи					
12. Печалба (9 - 10 - 11)	**1**	**1**	**11. Загуба (9 + ред 10 и 11от раздел А)**		
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	**86**	**85**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**86**	**85**

Дата на съставяне:
01.03.2017 г.

Съставител: Васил Кабов

Ръководител: Живка Бабукова

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за 2016 година
на"ДЕМА" ЕООД. Гр.Пазарджик, ул "Мътница" № 3, ЕИК 130076987

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	Нераз-пределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**5**							**25**	**7**		**23**
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										1	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
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	**5**						**0**	**25**	**7**	**1**	**24**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	**5**						**0**	**25**	**7**	**1**	**24**

Дата на съставяне: 01.03.2017 г

Съставител: Васил Кабов

Ръководител: Живка Бадьокова

Приложение № 1
към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2016 година
на "ДЕМА" ЕООД гр Пазарджик ул "Мътница" № 3, ЕИК 130076987

(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	93	89	4	93	88	5
Парични потоци, свързани с краткосрочни фин. активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		14	(14)		11	(11)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	0	0	0
в т.ч. финансиране			0			0
Други			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**93**	**103**	**(10)**	**93**	**99**	**(6)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с DMA			0		1	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвест. дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**(1)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	9		9	8		8
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**9**	**0**	9	**8**	**0**	8
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	**102**	**103**	**(1)**	**101**	**100**	**1**
Д. Парични средства в началото на периода			**1**			**0**
Е. Парични средства в края на периода			**0**			**1**

Дата на съставяне:
01.03.2017 г.

Съставител:
Васил Кабов

Ръководител:
Живка Бадьокова

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2016 година

на"ДЕМА" ЕООД. Гр.Пазарджик, ул "Мътница" № 3, ЕИК 130076987

Приложение № 5 към СС 1

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	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				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други	9	0	0	9	0	0	9	8	0	0	8	0	0	8	1
- съоръжения				0			0				0			0	0
- транспортни средства				0			0				0			0	0
- други	9			9			9	8			8			8	1
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	9	0	0	9	0	0	9	8	0	0	8	0	0	8	1
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	9	0	0	9	0	0	9	8	0	0	8	0	0	8	1

Дата на съставяне: 01.03.2016 г.

Съставител: Васил Кабов

Ръководител: Живка Бадърова

Приложение към ГФО
"ДЕМА" ЕООД гр. Пазарджик
за 2016 година

1. Корпоративна информация.

"ДЕМА" ЕООД гр. Пазарджик регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност с капитал 5000 лева и ЕИК 130076987.

Седалище и адрес на управление на предприятието е гр. Пазарджик, ул. "Мътница" № 3.

Основен предмет на дейност е изграждане и експлоатация на магазинна и складова мрежа за търговска дейност със стоки и услуги.

2. База за изготвяне и счетоводна политика.

Годишният финансов отчет на предприятието за 2016 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, които са приложими за 2016 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2016 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2016 г. и за 2015 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2016 година и в отчета за 2015 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи.

3.1. Дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените

амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2016 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2016 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 9 х. лева, които представляват стопански инвентар.

Няма временно извадени от употреба активи.

Движението през годината на дълготрайните материални активи собственост на дружеството в хиляди лева е, както следва:

	Отчетна стойност	Амортизация	Балансова стойност
Салдо към 1 януари	9	8	1
Постъпили през периода			
Амортизация за периода			0
Салдо към 31 декември	9	8	1

3.2. Амортизация.

Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- сгради – 4%;
- съоръжения – 4%;
- машини и оборудване – 30%;
- компютри – 50%;
- обзавеждане – 15%.

ДМА са амортизирани.

4. Текущи активи и пасиви.

4.1. Материални запаси.

Материалните запаси се оценяват при заприходяването им по по-ниската от доставната и нетната реализуема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им реализуема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи направени във връзка с

Разходите по закупуването включват покупната цена, вносните мита и такси, както и невъзстановимите данъци и акцизи, разходите свързани с превози, товарни и разтоварни операции, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност като същата се изчислява на периодична основа в края на всеки месец. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

В края на годината дружеството притежава стоки на стойност 24 х. лева.

Дружеството не притежава залежали материални запаси.

Не е извършвана обезценка на материалните запаси.

4.2. Парични средства.

Наличните парични средства в края на годината са под хиляда лева.

5. Собствен капитал.

Изменението на собствения капитал е показано в следната таблица:

х. лева

	Начално салдо	увеличение	намаление	Крайно салдо
Основен капитал	5			5
Други резерви	0			0
Неразпред. печалба	25			25
Непокрита загуба	(7)			(7)
Финансов резултат		1		1
Собствен капитал	23			24

6. Разходи, приходи и финансов резултат.

През годината са направени следните разходи за оперативна дейност :

х. лева

Вид на разхода	2016	2015
Разходи за материали	5	4
Разходи за външни услуги		
Разходи за възнаграждения	12	8
Разходи за осигуровки	2	2
Разходи за амортизации		
Балансова стойност на продадени активи	66	70
Всичко разходи	85	84

От отчетените в ОПР разходи няма начислени значителни суми, които да не са платени към датата на изготвяне на финансовия отчет.

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. В сравнение с предходната година общият размер на приходите е увеличен с хиляда лева.

Приходите имат следната структура:

х.лева

Приходи от продажба на:	2016 г.	2015 г.
стоки	77	77
други	9	8
Всичко	86	85

Финансовият резултат за годината е хиляда лева печалба. През предходната година е отчетена счетоводна печалба хиляда лева.

7. Управление на риска.

Дружеството е изложено на влиянието на пазарен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва:

- Лихвен риск – разходите за лихви отчитани в дружеството са пряко зависими от размера на лихвените проценти. Колебанието в лихвените проценти ще доведе до промени във финансовия резултат при равни други условия.
- Друг ценови риск – това е риск от промени в пазарните цени, различни от тези породени от лихвен и валутен риск.

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи, което показва, че същото успява да преодолява промените породени от горните рискове.

Съставител на ГФО: Васил Кабов

Ръководител: Ж. Бадъокова