

БАЛАНС

Поларис Кънстракшън ООД

ЕИК:

203725493

КБМ

31.12.2017 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	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		2	2
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
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			
Общо за група І:				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група ІV:			
--- земи							
--- сгради				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1	1	--- Неразпределена печалба		37	37
3. Съоръжения и други ДМА		4	2	--- Непокрита загуба		(7)	
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V:		30	37
Общо за група ІІ:		5	3				
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(15)	(7)
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		17	32
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
6. Други заеми				--- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции: номинална ст-ст хил.лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група ІІІ:							
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		5	3				
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни заеми с отсрочено конвертиране, в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			

Приложение No 1 към СЧ							
		до 1 година	над 1 година				
--- продукция							
--- стоки							
4. Предоставени аванси		Общо по група I :					
II. ВЗЕМАНИЯ							
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		31				24	
над 1 година						24	
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:							
над 1 година							
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:							
над 1 година							
4. Други вземания, в т.ч.:		3	2				
над 1 година							
Общо по група II :		34	2				
III. ИНВЕСТИЦИИ							
1. Акции и дялове на предприятия от група						34	
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.						28	
3. Други инвестиции							
над 1 година							
Общо по група III :							
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА							
1. Парични средства в брой		61	25			4	
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		2	2			4	
Общо по група IV :		63	27				
						2	
						2	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B" :		97	29			85	
						57	
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ							
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		102	32			102	
УСЛОВНИ АКТИВИ							
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)						102	
УСЛОВНИ ПАСИВИ							

Дата: 23.02.2018г.

Съставител :

Ръководител :

страница 2

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

Поларис Кънстракшън ООД

01.01.2017 - 31.12.2017

Е И К :

203725493

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил. лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап. от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		286	
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :				а) Продукция		286	
а) суровини и материали		252		1 б) Стоки			
б) външни услуги		213		3 в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		39		2 2. Увеличение на зап. продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		37		1			
б) разходи за осигуровки, в т.ч. :		31		1 3. Разходи за придоб. активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии		6					
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч. :			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч. :		1		- приходи от финансиране			
- разходи за амортизация		1					
- разходи за обезценка		1		ОБЩО приходи от оперативна дейност		286	
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-от на продадени активи		10		- прих. от участия в предпр. от група			
б) провизии				- други			
в) други		10					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		300	7				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
6. Разходи от обезценка на фин. активи				- прих. от участия в предпр. от група			
- отриц. разлики от пром. на валутен курс				- други			
- други				7. Други лихви и фин. приходи, в т.ч. :			
7. Разходи за лихви и други фин. разходи				- приходи от предприятия от група			
а) разходи, свързани с предпр. от група		1		- полож. разл. от опер. с фин. активи			
б) отрицат. разлики от опер. с фин. активи				- полож. разл. от пром. на вал. курсове			
в) разходи за лихви				- други			
г) други		1		Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			

8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност		(15)	(7)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		301	7	Общо Приходи		286	
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(15)	(7)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)				11. Загуба (балансова)		(15)	(7)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		301	7	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		301	7

гр. София, 23.02.2018год.

Съставител :

Ръководител :



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**Поларис Кънстракшън ООД****01. 01 . 2017 - 31 . 12 . 2017****Е И К :****203725493***(хил.лв.)*

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	374	322	52		2	(2)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		36	(36)		4	(4)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					4	(4)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	30	10	20		3	(3)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	404	368	36		13	(13)
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, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	404	368	36		13	(13)
Д. Парични средства в началото на периода			27			40
Е. Парични средства в края на периода			63			27

Дата: 23. 02. 2018 год.

Съставител:

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**Поларис Кънстракшън ООД****за 2017 год.****ЕИК:****203725493***(хил. лв.)*

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законов и	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<i>Салдо в началото на отчетния период</i>	2							37		(7)	32
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(15)	(15)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :									(7)	7	
--- увеличения									(7)	7	
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
<i>Салдо към края на отчетния период</i>	2							37	(7)	(15)	17
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
<i>Собствен капитал към края на отчетния период</i>	2							37	(7)	(15)	17

Дата: 23. 02. 2018г.

Съставител :

Ръководител:

Поларис Кънстракшън ООД

ЕИК 203725493

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2017 г.

(Хил. лв.)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		процен. стойност				Последваща оценка		процен. стойност			
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7-14)	
	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, лицензи, ТМ, ПП и др.																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																
Обща сума I:																
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и сгради, в т.ч.:																
---- земи																
---- сгради																
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	1			1			1								1	
3. Съоръжения и други ДМА	3	3		6			6	1	1		2			2	4	
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.																
Обща сума II:																
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 смес. предпр.																
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																
5. Дългосрочни инвестиции																
6. Други заеми																
7. Изкупени собствени акции																
Обща сума III:																
IV. ОТСРЪЧЕНИ ДАНЪЦИ																
Обща сума IV:																
ОБЩ СЪОП (I + II + III + IV):																
	4	3		7			7	1	1		2			2	5	

ЗАВЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата:

Съставител:

Ръководител:

ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГФО ЗА 2017г.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1, Учредяване и регистрация

Фирма Поларис Кънстракшън ООД е с основна дейност извършване на ремонтни и строителни дейности.

2.Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Фирмата 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 при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2016 год. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2.Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.2.1 Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване,образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

2.2.2 Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване,намалена с начислената амортизация.

2.2.3 Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглена цена. *Незавършеното производство* е оценено по стойността на основните производствени разходи.

2.2.4 Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване,а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2017 год.

2.2.5 Паричните средства в лв са оценени по номиналната им стойност, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2017год. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са

представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.2.6 Като Разходи за бъдещи периоди са представени разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година .

2.2.7 Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната съдебна регистрация. Към 31.12.2017 год. основният капитал е 2 хил.лв.

2.2.8 Задълженията в лв са оценени по стойността на тяхното възникване , а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2017 год.

2.3 Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод. По групи активи са прилагани следните норми:

<i>Сгради</i>	4 %
<i>Машини и съоръжения</i>	30 %
<i>Транспортни средства</i>	
<i>А /автомобили</i>	25 %
<i>Други ДМА -стоп. инвентар</i>	15 %

През годината не са извършвани промени в прилаганите амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

2.4 Признаване на 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 приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.5 Данъчно облагане

Съгласно българското законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба. При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба са отчетени временни данъчни разлики произтичащи от прилагането на НСС 19.

3. Дълготрайни материални активи

Отчетна ст-ст.	7
С-до 01.01.17г.	4
Постъпили	3
Излезли	
Салдо на 31.12.17г	7

Надрупана амортизация

С-до 01.01.17 г.

Амортизация за периода 1

Амортизация на

Излезлите

С-до на 31.12.17г. 2

Балансова ст-ст 3

На 31.12.2016 г.

Балансова ст-ст

На 31.12.2017 г. 5

Дружеството не е залагало или ипотекирало като обезпечение дълготрайни материални активи.

4. Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти, продукти от развойна дейност и други нематериални активи. През годината няма отписани дълготрайни нематериални активи.

5. Дългосрочни инвестиции и дългосрочни вземания

6. Материални запаси

31.12.2017 г.

30.12.2016

хил.лв

Готова продукция		
Стоки		
Материали и суровини		
Общо		

Дружеството не е залагало материални запаси за получаване на банкови кредити.

7. Вземания

31.12.2017г.

31.12.2016

Вземания от клиенти	31	
Други вземания	3	2
Общо	34	2

8. Парични средства

Парични средства в лева -	63
Парични средства в Чуждестранна валута	
Общо -	63

9. Текущи пасиви

Задължения към клиенти	27
Задължения към доставчици	24
Задължения към фин. предпр.	

Задължения към персонала	
Задължения към социалното	4
Осигуряване	
Задължения към бюджета	2
Други задължения	28

Общо	85
------	----

10. Приходи от дейността

	Годината завършваща на 31.12.2017год. хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.16год. хил. лв.
Продукция	286	...
Общо	286	...

11. Разходи за персонала

	Годината завършваща на 31.12.2017год. хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.16год. хил. лв.
Разходи за заплата	31	1
Разходи за соц. осигуряване	6	1
Общо	37	2

Изготвил:

/Ц.Вранчева/