

БАЛАНС

Пи Джей Сървисис ООД

Густан Вайганд 14

31.12.2015

на _____
адрес _____
към _____

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума	(хил лева)	Раздели, групи, статии	Сума	(хил лева)
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	0	0	II. Премии от емисии	0	0
1 Продукти от развойна дейност	0	0	III. Резерв от последващи оценки	0	0
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0	IV. Резерви		0
3 Търговска репутация	0	0	1 Законови резерви	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	0	0	3 Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи		0	4 Допълнителни резерви	0	0
1 Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		0
- сгради	0	0	- неразпределена печалба	5	5
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба	(101)	-63
3 Съоръжения и други	6	13	Общо за група V:	(96)	-58
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	(32)	-38
Общо за група II:	6	13	Общо раздел A:	(123)	-91
III. Дългосрочни финансови активи		0	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		0
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2 Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	- отсрочени данъци	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	3 Други провизии и сходни задължения	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0	Общо за раздел Б:	0	0
6 Други заеми	0	0	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		0
7 Изкупени собствени акции	0	0	1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за раздел Б:	6	13	2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		0	- до 1 година	0	0
I. Материални запаси	0	0	- над 1 година	0	0
1 Суровини и материали	0	3	3 Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2 Незавършено производство	0	0	- до 1 година	0	0
3 Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	- над 1 година	0	0
- продукция	0	0	4 Задължения към доставчици, в т.ч.:	36	42
- стоки	0	0	- до 1 година	36	42
4 Предоставени аванси	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група I:	0	3	5 Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания		0	- до 1 година	0	0
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	25	51	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	6 Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2 Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0	- до 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- над 1 година	0	0
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	7 Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16	16
- над 1 година	0	0	- до 1 година	16	16
4 Други вземания, в т.ч.:	0	1	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	8 Други задължения, в т.ч.:	102	107
Общо за група II:	25	52	- до 1 година	12	14
III. Инвестиции		0	- над 1 година	90	93
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	към персонала, в т.ч.:	0	2
2 Изкупени собствени акции	0	0	- до 1 година	0	2
3 Други инвестиции	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група III:	0	0	осигурителни задължения, в т.ч.:	6	3
IV. Парични средства, в т.ч.:	0	6	- до 1 година	6	3
- в брой	0	5	- над 1 година	0	0
- в безсрочни сметки (депозити)	0	1	данъчни задължения, в т.ч.:	6	6
Общо за група IV:	0	6	- до 1 година	6	6
Общо за раздел В:	26	61	- над 1 година	0	0
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			Общо за раздел В, в т.ч.:	154	165
			- до 1 година	65	72
			- над 1 година	90	93
			ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
			- финансираня	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (A+B+G)	32	74	СУМА НА ПАСИВА (A+B+G)	32	74

10.2.2016

Дата:

Съставител:

Ръководител:

Горги Бранков



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Пи Джей Сървисис ООД

Густав Вайганд 14

01.01.2015 - 31.12.2015

на
адрес
за

Наименование на разходите		Сума текуща година 1	(хил лева) предходна година 2
а		1	2
А. РАЗХОДИ			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и а) суровини и материали	14	41
	б) външни услуги	3	5
		11	36
3	Разходи за персонала, в т.ч.: а) разходи за възнаграждения	17	71
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.: - осигуровки, свързани с пенсии	14	60
		3	11
		0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.: а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.: - разходи за амортизация	3	5
		3	5
	- разходи от обезценка	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.: а) балансова стойност на продадените активи	8	1
	б) провизии	6	0
		0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		42	118
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.: - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
		0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: а) разходи, свързани с предприятия от група	2	1
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
		0	0
Общо финансови разходи (6+7)		2	1
8	Печалба от обичайна дейност	0	0
9	Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		44	119
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11	Разходи за данъци от печалбата	0	0
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	0	0
Всичко (Общо разходи+11+12+13)		44	119

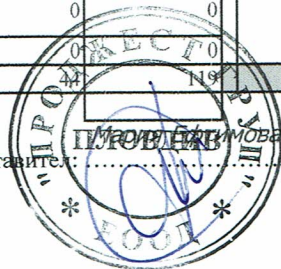
Наименование на приходите		Сума текуща година 1	(хил лева) предходна година 2
а		1	2
А. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.: а) продукция	5	81
	б) стоки	0	0
	в) услуги	0	0
		5	81
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.: - приходи от финансиране	7	0
		0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		12	81
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: - приходи от участия в предприятия от група	0	0
		0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.: - приходи от предприятия от група	0	0
		0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		0	0
8	Загуба от обичайна дейност	32	38
9	Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		12	81
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	32	38
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	32	38
Всичко (Общо приходи+11)		44	119

10.2.2016

Дата:

Съставител:

Ръководител:



Оповестяване на съществени счетоводни политики и други пояснителни сведения към ГФО за 2015г на „ПИ ДЖЕЙ СЪРВИСИС“ ООД, ЕИК 200816176

1. Учредяване и регистрация

„ПИ ДЖЕЙ СЪРВИСИС“ ООД е дружество, регистрирано и вписано в търговския регистър с ЕИК 200816176.

Предметът на дейност на дружеството е: предприемачество; вътрешен и външен дизайн; производство и маркетинг на стоки и услуги; посредническа дейност и търговия; наемане и отдаване под наем на недвижими имоти; транспортни услуги; покупка на стоки или други вещи с цел продажбата им в първоначален, преработен или обработен вид; търговско представителство; комисионерство; консултантска, рекламна, туристическа и туроператорска дейности; хотелиерство, ресторантьорство; външно търговска дейност; експорт, импорт и реекспорт на стоки, както и всякаква друга дейност, незабранена от закона.

Седалище и адрес на управление на дружеството е в гр.Пловдив, ул. „Густав Вайганд“ No 14

Дружеството се управлява и представлява от Управител – Георги Николов Бранеков

Дружеството е с капитал 5 000 лв./пет хиляди/ лева, разпределен в 100 равни дяла, с номинална стойност на всеки дял 50 /петдесет / лева. Собственици на капитала са:

„ПРОДЖЕСТ ГРУП“ ЕООД, ЕИК 160092253, държава: БЪЛГАРИЯ, 2500 лв. – 60%

„ФАДАСА“ ООД, ЕИК 200744780, държава: БЪЛГАРИЯ, 1500 лв. – 30%,

МАРИЯ АНДРЕЕВА ЕФТИМОВА, 500 лв. - 10%,

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия/ССФОМСП/, Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

При изготвяне на финансовия отчет е осигурена нужната сравнимост между предходния и отчетния период. През отчетния период в счетоводната политика на дружеството не са правени промени.

2.3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по НСФОМСП изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството.

2.4. Управление на финансовите рискове

Фактори на финансовите рискове

Дружеството се стреми да минимизира всички възможни финансови рискове, като рискове от курсови разлики, лихви по кредити и др.

2.4.1. Риск от курсови разлики

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България. Част от услугите се продават в Италия и понастоящем фирмата не е изложена на риск от курсови разлики поради фиксирания курс на Еврото спрямо българския лев.

2.4.2. Лихви по търговски и банкови кредити

През 2015г. дружеството няма сключени договори за банков кредит.

2.4.3. Ликвидност

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

2.5. Действащо предприятие

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие. Няма данни относно несигурност то да продължи своята дейност.

2.6 Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.6.1.Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуална обезценка.

Избран е препоръчителният подход за последващо водене на активите. За актив се признава и отчита като ДМА, когато отговаря на определението за ДМА; неговата стойност може да бъде надеждно изчислена; очаква се получаването на икономическа изгода от него и стойността му е по-голяма от 700 лв. Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

2.6.2.Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и признатата обезценка. Възприет е препоръчителният подход за последващото им водене. Към 31.12.2013 дружеството не притежава Дълготрайни нематериални активи.

2.6.3.Дългосрочни финансови активи- към 31.12.2015г. дружеството няма дългосрочни финансови активи.

2.6.4.Материалните запаси- Според възприетата счетоводна политика материалните запаси се оценяват по цена на придобиване, а оценката на потреблението им по метода на среднопретеглената цена.

2.6.5.Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута (Евро) – по фиксиран курс на БНБ на еврото към лева.

2.6.6.Паричните средства включват касови наличности и разплащателни сметки в лева и в евро и са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в банки и в каса.

2.6.7.Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация в Търговския регистър. Към 31 декември 2015 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5000 лв. и е разпределен в 100 равни дяла, с номинална стойност на всеки дял 50 /петдесет / лева.

2.6.8.Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези, в чуждестранна валута (Евро) – по фиксиран курс на БНБ на еврото към лева.

2.7.Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод за периода на полезния живот. Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми:

Административни и търговски сгради	4%
Съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Компютри, софтуер	50%
Автомобили	25%
Други транспортни средства	10%
Всички останали амортизируеми активи	15%

2.8.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 фиксиран курс на БНБ.

2.9.Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративно подоходно облагане. За 2015г. в данъчното законодателство не е променен процента на корпоративния данък от 10%.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба данъчните постоянни разходи, представляващи разходи не свързани с дейността не са признати за данъчни цели.

За годината завършваща на 31 декември 2015г. дружеството е отчело счетоводна загуба в размер на 32 хил. лв. и не дължи данък върху печалбата.

3.Допълнителни пояснения и данни към отчета

3.1.Дълготрайни материални активи

	Земя и Сгради Хил.лв.	Машини и оборудване хил.лв.	Други ДМА хил.лв.	Общо Хил.лв.
Отчетна стойност:				
Салдо на 01.01. 2015	-	13	-	13
Постъпили	-	-	-	-
Излезли	-	-	-	-
Салдо на 31.12.2015	0	13	-	13
Амортизация				
Салдо на 01.01.2015	-	5	-	-
Амортизация за периода	-	2	-	-
Амортизация на излезлите	-	-	-	-
Салдо на 31.12.2015	0	7	-	7
Преносна стойност				
На 31.12.2015	0	6	-	6

3.2.Дълготрайни нематериални активи

Предприятието не е придобило ДНМА през 2015г.

3.3.Вземания

	31.12.2015 Хил.лв.	31.12.2014 Хил.лв.
Вземания от клиенти	25	51
Други вземания	0	1
Общо	25	52

3.4. Краткотрайни материални активи

	31.12.2015 Хил.лв.	31.12.2014 Хил.лв.
Суровини и материали	0	3
Общо	0	3

3.5.Парични средства

	31.12.2015 Хил.лв.	31.12.2014 Хил.лв.
Парични средства в брой	0	5
Парични средства в банка	0	1
Общо	0	6

3.6. Дългосрочни финансови активи

Към 31.12.2015 г. дружеството не притежава дългосрочни финансови активи.

3.7. Записан, но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан, невнесен капитал, тъй като записаният капитал е изцяло внесен.

3.8.Краткосрочни пасиви

	31.12.2015 Хил.лв.	31.12.2014 Хил.лв.
Задължения към доставчици	36	42
Задължения клиенти по аванси	-	-
Задължения към персонала	-	2
Задължения към социалното осигуряване	6	3
Задължения за данъци	6	6
Задължения към асоциирани и свързани предприятия	16	16
Други задължения (над 1 година)	90	93

Общо	154	162
------	-----	-----

3.9. Приходи

	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2014 ХИЛ.ЛВ.
Предоставени услуги	5	81
Други приходи	7	0
Общо	12	81

3.10. Разходи за външни услуги

	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2014 ХИЛ.ЛВ.
Общо:	11	36

Разходите за външни услуги включват: телефони и мобилни услуги, интернет, куриерски и пощенски у-ги, адвокатски и др. консултантски у-ги, преводачески, копирни и др. у-ги.

3.11. Разходи за материали

	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2014 ХИЛ.ЛВ.
Общо:	3	5

Разходите за материали включват канцеларски и офис консумативи и материали за поддръжка на наетия офис и гориво.

3.12. Разходи за персонала

	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2014 ХИЛ.ЛВ.
Разходи за заплати	14	60
Разходи за социално осигуряване	3	11
Други социални разходи	-	-
Общо	17	71

3.13. Разходи за амортизации

	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2014 ХИЛ.ЛВ.
Общо	3	5

3.14. Други разходи

	31.12.2015 ХИЛ.ЛВ.	31.12.2014 ХИЛ.ЛВ.
Други разходи	8	1
Суми с корективен характер (балансова с-ст на продадени активи)	6	0
Общо	8	1

Други разходи включват предимно разходи за командировки, както и някои несвързани разходи за дейността.

3.15. Финансови разходи

През 2015г. дружеството е отчело финансови разходи за лихви по получени краткосрочни заеми в размер на 2 ХИЛ.ЛВ.

4. Оповестяване на свързаните лица и сделки с тях

4.1 Идентифициране на свързани лица.

Предприятия, с които "Пи Джей Сървисис" ООД има отношение на свързано лице са:

1. „Пи Джей Трейд“ АД- по смисъла на & 1 т.3, буква „д“ от ДОПК
2. „Пи Джей Лоджистикс“ АД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д“ от ДОПК

3. "Ер 35 Солюшънс" ЕООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д" от ДОПК
4. „Бирба" ЕООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д" от ДОПК
5. "Кари 9" ЕООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д" от ДОПК
6. „Еф Си 9" ООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д" от ДОПК

5. Пояснителни сведения

5.1. Събития, настъпили след датата на баланса.

След датата на баланса не са настъпили събития по отношение на обектите, представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2015 година.

10.02.2016г
Гр.Пловдив

Ръководител:
/Георги Бранеков/

Изготвил:
/Мария Ефимова/