

БАЛАНС

ООД "ДЖЕМА "

към

31.12.2016 г.

ЕИК:

124674065

2016 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				I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи							
3. Търговска репутация				IV. РЕЗЕРВИ			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I:				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		175	169	4. Други резерви			
--- земи		8		Общо за група IV:			
--- сгради		167	169	V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба		221	203
3. Транспортни средства и други ДМА		12	11	--- Непокрита загуба			
Общо за група II:		187	180	Общо за група V:		221	203
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		45	18
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		271	226
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 III:				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		187	180	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				1. Облигационни заеми с отд. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				до 1 година			
1. Материали и суровини		2		над 1 година			
2. Незавършено производство				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		12	12	до 1 година			
--- продукция				над 1 година			
--- стоки		12	12	3. Получени аванси, в т.ч.:			
4. Млади животни и за уговяване				до 1 година			
Общо по група I:		14	12	над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		6	6
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		5	17	до 1 година		6	6
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания за субсидии				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
4. Други вземания, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II:		5	17	7. Задължения по договори за фин. лизинг, в т.ч.:			
III. ИНВЕСТИЦИИ				до 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				над 1 година			
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				8. Други задължения, в т.ч.:		1	32
3. Други инвестиции				--- други задължения, в т.ч.:		1	32
Общо по група III:				до 1 година		1	32
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		43		--- към персонала, в т.ч.:			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		16	39	до 1 година			
Общо по група IV:		59	42	над 1 година			
				--- осигурителни задължения, в т.ч.:			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		78	71	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		7	38
				до 1 година		7	38
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		13	13	Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		278	264	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		278	264
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата на съставяне на отчета: 31.03.2017 г.

Съставител: Янко Ламбев Янков

Ръководител: Димитър Костадинов Дженков

"СК ОМЕГА КОНСУЛТ" ООД
гр. Добрич

"ДЖЕМА ООД"
BG 124674065
гр. Добрич

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
ООД "ДЖЕМА"

към 31.12.2016 г.

ЕИК:

2016 Г.

124674065

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				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		916	959
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		89	166	а) Продукция			
а) суровини и материали		20	43	б) Стоки		914	955
б) външни услуги		69	123	в) Услуги		2	4
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		40	60	2. Увеличение на зап от НП			
а) разходи за възнаграждения		34	51				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		6	9	3. Приплоди и прираст			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		2	2	4. Други приходи, в т.ч.:		30	33
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		2	2	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		2	2				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		946	992
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		764	743	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		759	741	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		895	971				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	4	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			3
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			3
8. Печалба от обичайната дейност		50	20	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		895	975	Общо Приходи		946	995
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		50	20	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		5	2				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		45	18	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		946	995	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		946	995

Дата на изготвяне на отчета:31.03.2017 г.

Съставител :Янко Ламбев Янков

Ръководител :Димитър Костадинов Дженков



Приложение към финансовия отчет за 2016 година

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСФОМСП 1- Представяне на финансови отчети

1. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС. За счетоводно отчитане се използва програмния продукт "Тонеган", съобразен с изискванията на ЗС и при спазване принципите на чл.4 и чл.5 от ЗС.
2. ДМА се оценяват по цена на придобиване /покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/. За да бъде признат един актив като дълготраен съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 700 лв. и да отговаря на критериите за ДА съгласно НСФОМСП-16.
3. Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.
4. Начисляването на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгл. Чл. 55 от ЗКПО по групи, както следва:
 - а/ масивни сгради - 4%
 - б/ машини и съоръжения - 25%
 - в/ стопански инвентар - 15%
 - г/ компютърна техника, софтуер, мобилни телефони - 50%
 - д/ автомобили - до 25%
5. Вземанията от клиенти възлизат на 5 хил.лв.
5. Задълженията към доставчиците възлизат на 6 хил.лв.
7. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност.
8. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от Глава четвърта на ЗС.
9. Годишният счетоводен отчет е съставен съгл. СС1 Представяне на финансови отчети при спазване изискванията на Глава пета от ЗС Годишни финансови отчети. Той включва:
 - а/ счетоводен баланс;
 - б/ отчет за приходите и разходите;
 - в/ приложения:
 - справка за оповестяване на счетоводната политика

дата на съставяне на отчета:
31.03.2017 г.

Съставител:
Янко Ламбев Янков



Управител:
Димитър Костадинов Дженков

