Отчетна единица:

ПОЛИФОРМ ЕООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

107579586

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2016 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	206	215
Земи	02211	9	9
Сгради	02212	197	206
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	24	37
Съоръжения и други	02230	7	9
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	3	3
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	**240**	**264**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	**240**	**264**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	5	3
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**5**	**3**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210		1
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	**0**	**1**
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Инвестиционни имоти	03333		
Общо за група III	**03300**	**0**	**0**
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	322	291
Касови наличности в лева	03411	230	215
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	92	76
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**322**	**291**
Общо за раздел В	**03000**	**327**	**295**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	**1**	
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**568**	**559**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**5**	**5**
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	**05400**	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	496	362
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	**05500**	**496**	**362**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**43**	**154**
Общо за раздел А	**05000**	**544**	**521**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	15	13
До 1 година	07301	15	13
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	2	0
До 1 година	07401	2	
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	7	25
До 1 година	07801	7	25
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	3	3
До 1 година	07811	3	3
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	2	1
До 1 година	07821	2	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	2	21
До 1 година	07831	2	21
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**24**	**38**
До 1 година	07001	24	38
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**568**	**559**

Дата: 30/03/2017

Ръководител: Огнян Цанев Цанев

Съставител: АНЕЛИЯ ДЕНЕВА ТОМОВА

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Анелия Денева Томова

(име, презиме, фамилия)

066 804066

(телефон)

ЕООД ПОЛИФОРМ ГАБРОВО

„КОНТО-ЕКСПЕРТ" ЕООД „ГАБРОВО"

П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА „ПОЛИФОРМ" ЕООД – ГАБРОВО ЗА 2016 ГОДИНА

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

"ПОЛИФОРМ" ЕООД е вписано в Търговския регистър с ЕИК 107579586. Дружеството е със седалище град Габрово.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответсвие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, приложими към 31.12.2016г.

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

Счетоводството на дружеството се осъществява на основата на документална обоснованост на стопанските операции и факти, при спазване на принципите: предпазливост, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата и запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

3. АКТИВИ

3.1. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Активите се класифицират като дълготрайни материални активи ако са установими нефинансови ресурси, придобити и контролирани от дружеството, имат натурално-веществена форма и се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период. ДМА се признават в баланса, когато съществува вероятност предприятието да извлече бъдеща стопанска изгода и когато имат стойност или ценност, поддаваща се на достоверно оценяване.

След първоначално признаване като актив, всеки ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка /на база препоръчителния подход/.

Стойностният праг на същественост за предприятието, под който материалните и нематериалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им, е 700.00 лева.

3.2. АМОРТИЗАЦИОННА ПОЛИТИКА

Амортизациите на ДМА се начисляват като се прилага линеен процентен метод, за предвидения срок на използване на активите на базата на цената на придобиване по данъчно признатите амортизационни норми, съгласно ЗКПО.

Годишните амортизационни норми са следните:

- Административни и търговски сгради – 4 %
- Машини и оборудване – 30 %
- Компютри, периферни устройства, софтуер и права - 50 %
- Автомобили - 25 %
- Стопански инвентар - 15 %
- Патенти и лицензи - 15 %

Методите на амортизация се прилагат последователно през отделните периоди, освен ако има промяна в очаквания модел на икономическите ползи на актива.

4. СТОКОВО – МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ / СМЗ/

При първоначално придобиване СМЗ се оценяват по историческа цена, която включва покупна цена и всички разходи по доставката. Оценяването при изписването на стоково-материалните запаси се извършва чрез прилагането на метода средно претеглена цена.

Себестойността на продукцията включва :

- преки разходи
- постоянни общопроизводствени разходи
- променливи общопроизводствени разходи

Разпределението на постоянните и променливи общопроизводствени разходи се извършва на базата на произведена продукция.

5. ВАЛУТНИ ПОЗИЦИИ

Позициите в чуждестранна валута се оценяват в годишния финансов отчет по заключителния курс на БНБ, към датата на годишния финансов отчет. Предприятието оценява текущо позициите в чуждестранна валута ежемесечно, незевисимо от изготвянето или не на финансов отчет.

6. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ

Краткосрочните вземания в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване. Като други краткосрочни вземания в счетоводния баланс са посочени : дебитори и кредитори.

7. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства се оценяват по тяхната номинална стойност. Паричните средства в чуждестранна валута при закупуване, се оценяват по валутния курс на придобиване.

8. ОСНОВЕН КАПИТАЛ

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му.

РЕЗЕРВИ – резервите са собствени средства, формирани съгласно решение на органите на управление на предприятието и имат защитни функции по отношение на капитала.

- общи резерви – създадени са в резултат на разпределението на печалбата
- други резерви
- преоценъчен резерв – признава се като неразпределена печалба след отписване на съответния актив

9. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Като дългосрочни задължения в счетоводния баланс на дружеството се представят задължения по сключени договори за финансов лизинг и разрешени банкови кредити със срок на издължаване над една година.

10. КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Краткосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване. Задълженията в чуждестранна валута се отчитат в лева, като се прилага централния курс на датата на сделката.

11. ДЕФИНИЦИЯ И ОЦЕНКА НА ЕЛЕМЕНТИТЕ НА ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ И ПРИЛАГАНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Моментът на признаване на приходите зависи от характера на сделката, респективно от момента на прехвърляне на рисковете от собствеността. Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи. Приходите и/или разходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

Разходите се признават в ОПР, когато възникне достоверно оценимо намаляване на икономическата изгода, свързана с намаляване на актив и ли с нарастване на пасив. Разходите се признават незабавно, в случай, че не се очаква бъдеща икономическа изгода.

12. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

Финансовият резултат е крайния икономически резултат от осъществяваната дейност за периода. Представя се в баланса в нетен размер.

Натрупаната печалба се разпределя за покриване на загуби, за основен капитал и за резерви. Непокритите загуби се погасяват от натрупана печалба, от резерви или от основния капитал.

13. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Съгласно българското данъчно законодателство за 2016 година дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

14. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Финансовият отчет представя вярно и честно имуществото и финансовото състояние на предприятието, отчетеният финансов резултат, промените в собствения капитал и паричните потоци. Съставя се след инвентаризация на активите и пасивите по реда на глава четвърта от Закона за счетоводството.

ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

Счетоводната политика е утвърдена от управителя на предприятието и влиза в сила от 01 януари 2016 година. При внасяне на изменения и допълнения в счетоводното законодателство се извършват съответните изменения и допълнения в счетоводната политика.

Гл. Счетоводител: ЕООД „КОНТО-ЕКСПЕРТ" ЕООД „ТАБРОВО"

Управител: ЕООД ПОЛИФОРМ ТАБРОВО