ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ НА
"ПОЛИТЕКС"ООД
КЪМ 31.12.2018г.

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

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:**	**65**	**44**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**10**	**7**	а) продукция		
а) суровини и материали	7	1	б) стоки	65	44
б) външни услуги	3	6	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**14**	**20**	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**		
а) разходи за възнаграждения	9	14	**3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин**		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	6	**4. Други приходи, в т.ч:**	**6**	
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**5**	**5**	***Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)***	**71**	**44**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	5	5	**5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:**		
- разходи за амортизация	5	5	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			**6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:**		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.4.:	**40**	**31**	**7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:**	**0**	**0**
а) балансова стойност на продадените активи	37	31	а) приходи от предприятия от група		
б) други	3		б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 +4 + 5)	***69***	***63***	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи,включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			***Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)***	***0***	***0***
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**14**	**21**			
а) разходи, свързани с предприятия от група	14	21			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	***14***	***21***			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	12	40
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	***83***	***84***	***Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)***	***71***	***44***
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			**10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)**	**12**	**40**
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)			**11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	**12**	**40**
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	***83***	***84***	***Всичко (Общо приходи + 11)***	***83***	***84***

Дата на съставяне:04.03.2019г.

Съставител: Илиана Караджова

Ръководител: Севал Кямил

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС НА
"ПОЛИТЕКС"ООД
КЪМ 31.12.2018Г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)	
		Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
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,			***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 учред. акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	82	92	***Общо за група IV:***	***0***	***0***
- земи			***V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:***	***-134***	***-94***
- сгради	82	92	- неразпределена печалба	37	37
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-171	-131
3. Съоръжения и други	2	1	***Общо за група V:***	***-134***	***-94***
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			***VI. Текуща печалба (загуба)***	***-12***	***-40***
Общо за група II:	***84***	***93***	***Общо за раздел А:***	-141	-129
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и др. Подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провиз. за данъци, вт.ч.:		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***	**0**	**0**
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облиг. заеми с отделно посочване на конверт , в т.ч.:	0	0
номинална стойност	x	x	до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	171	199

Общо за раздел Б:	**84**	**93**	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	171	199
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	121	106	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	25	19
- продукция			до 1 година	25	19
- стоки	121	106	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задълж. по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***121***	***106***	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	25	29	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
под 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	2	3	8. Други задължения, в т.ч.:	178	142
			- други	174	136
над 1 година			до 1 година		
Общо за група II:	***27***	***32***	над 1 година	174	136
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялове в прдеприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собст. акции			над 1 година		
номинална стойност	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:	4	6
3. Други инвестиции			до 1 година	4	6
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	***1***	***0***	- данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
- брой	1	0	до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група IV:	***1***	***0***	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**374**	**360**
Общо за раздел В:	**149**	**138**	до 1 година	29	25
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	345	335
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**0**	**0**
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**233**	**231**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**233**	**231**

Дата на съставяне:04.03.2019г. Съставител: Илиана Караджова

Ръководител: Севал Кямил

Приложение № 1
към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2018 г. НА "ПОЛИТЕКС"ООД

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плащания	нетен поток	постъп-ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	89	65	24	54	63	-9
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		9	-9		14	-14
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		14	-14		21	-21
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	-2		1	-1
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	38		38	56		56
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**127**	**90**	**37**	**110**	**99**	**11**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		6	-6			0
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 инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**6**	**-6**	**0**	**0**	**0**
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			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		30	-30		27	-27
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)	**0**	**30**	**-30**	**0**	**27**	**-27**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	**127**	**126**	**1**	**110**	**126**	**-16**
Д. Парични средства в началото на периода			**0**			**16**
Е. Парични средства в края на периода			**1**			**0**

Дата 04.03.2019г.

Ръководител: Севал Кямил .....

Съставител:Илиана Караджова .....

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ НА "ПОЛИТЕКС"ООД
към 31.12.2018г.

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	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**5**							**37**	**-171**		**-129**
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**37**	**-171**	**0**	**-129**
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										-12	-12
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличение											0
- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**37**	**-171**	**-12**	**-141**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**37**	**-171**	**-12**	**-141**

Дата на съставяне: :04.03.2019г.

Съставител: Илиана Караджова

Ръководител: Севал Кямил

Справка за дълготрайните (дългосрочни) активи

на *"ПОЛИТЕКС"ООД*

към *31.12.2018*

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойнност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите 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-	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи															
1 Земи (терени)				0			0				0			0	0
2 Сгради и конструкции	92		6	86			86		4		4			4	82
3 Машини и оборудване				0			0				0			0	0
4 Съоръжения	1	2		3			3		1		1			1	2
5 Транспортни средства				0			0				0			0	0
6 Основни стада				0			0				0			0	0
7 Други дълготрайни материални активи				0			0				0			0	0
Общо за група I:	**93**	**2**	**6**	**89**	**0**	**0**	**89**	**0**	**5**	**0**	**5**	**0**	**0**	**5**	**84**
II. Дълготрайни нематериални активи															
1 Права върху собственост				0			0				0			0	0
2 Програмни продукти				0			0				0			0	0
3 Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
4 Други дълготрайни нематериални активи				0			0				0			0	0
Общо за група II:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)															
1 Дялове и участия, в т. ч. във:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- дъщерни предприятия				0			0				0			0	0
- смесени предприятия				0			0				0			0	0
- асоциирани предприятия				0			0				0			0	0
- други предприятия				0			0				0			0	0
2 Инвестиционни имоти				0			0				0			0	0
3 Други дългосрочни ценни книжа				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 Търговска репутация															
1 Положителна				0			0				0			0	0
2 Отрицателна				0			0				0			0	0
Общо за група IV:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Общ сбор (I+II+III+IV)	**93**	**2**	**6**	**89**	**0**	**0**	**89**	**0**	**5**	**0**	**5**	**0**	**0**	**5**	**84**

Да 04.03.2019г.

Съставител: ..... Илиана Караджова

Ръководител: ..... Севал Кямил

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2018 г. НА „ПОЛИТЕКС"ООД

1. Учредяване и предмет на дейност.

Предприятие: "ПОЛИТЕКС"ООД

Седалище и адрес на управление:гр.Пазарджик,ул."Александър Стамболийски"№61

Идентификационен код: 175168596

Собственици (съдружници) на предприятието: Севал Расим Кямил,ЕГН650113236, Расим Севал Расим, ЕГН 8605112421

Предмет на дейност: Търговия на дребно с текстил.

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Финансовият отчет за 2018 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действащи през 2018 г. в Република България.

При съставяне на отчета е използвана счетоводната концепция за историческата цена. В конкретно посочени в оповестяванията случаи се прилага справедлива стойност или възстановителна стойност на отделни обекти.

Всички данни са представени в настоящия отчет в хиляди лева.

3. Счетоводни политики и допълнителна информация за елементите в баланса.

Счетоводната политика на "ПОЛИТЕКС"ООД отразява принципите и изходните положения, концепции, правила, бази и процедури за счетоводното отчитане на дейноста на дружеството и за представяне на информацията във финансовия отчет, в съответствие със Закона за счетоводство, Националните стандарти за счетоводство и финансова отчетност и вътрешните нормативни актове.

1. Принципи на счетоводното отчитане

а. Текущо начисляване
б. Действащо предприятие
в. Предпазливост
г. Съпоставимост между приходите и разходите
д. Предимство на съдържанието пред формата
е. Запазване при възможност на счетоводната политика
ж. Документална обоснованост

2. Принципи на представянето на информацията в ГФО.

а. Последователност на представянето – запазва се през следващите периоди.
б. Същественост - съществена е информацията, чието неоповестяване би оказало влияние при вземане на решение и се посочва отделно.
в. Компенсиране - активи и пасиви не се компенсират, освен ако е решено от друг стандарт.
г. Сравнителна информация – по отношение на предходен период оповестяване на цифровата информация в отчета.

РАЗДЕЛ НЕТЕКУЩИ /ДЪЛГОТРАЙНИ/ АКТИВИ

Първоначалната оценка на **дълготрайните материални активи** е себестойност /цена на придобиване/, която включва покупна цена и преки разходи за привеждане в работно състояние. Балансовата стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност /подобрения/.

Минимална първоначална оценка –700 лв.

През отчетния период е използван линейният метод на амортизация.

В годишния отчет дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации. През отчетния период не са извършвани обезценки и преоценки.

РАЗДЕЛ ТЕКУЩИ /КРАТКОТРАЙНИ/ АКТИВИ

Материалните запаси са оценени първоначално по себестойност /цена на придобиване/, включваща разходи по закупуване, преработка и други разходи по доставяне до определеното местоположение и състояние.

Когато потреблението на стоково-материалните запаси засяга конкретни партиди производства, проекти или клиенти, същите се отписват по метода на конкретно определената стойност.

Когато няма условия за прилагане на метода на конкретно определената стойност, е използван метода на средно претеглена стойност за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление.

Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номиналната стойност на лева, а тези в чуждестранна валута – по обменен курс, като се използва централния курс на БНБ за деня на възникване. Наличните вземания в чуждестранна валута се представят по заключителен курс, като се използва фиксингът на БНБ към 31.12.на съответната година.

Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. За парите в чуждестранна валута е формирана левова равностойност, като е използван обменен курс – централният курс на БНБ за деня на получаване /от клиенти по сделки/ и курс продава на финансовата институция /при покупки с левове/. Отписването на средствата е по номинална стойност на лева. За чуждестранните валути се прилага обменния курс на централната банка за деня.

Във финансовия отчет за 2018 година паричните средства са представени по номинална стойност на лева и по левова равностойност на база заключителния курс на националната банка за чуждестранна валута по реда на СС 21.

РАЗДЕЛ СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основният капитал е .....5..... хил.лв. и е напълно внесен.

За отчетния период дружеството отчита финансов резултат 12 хил.лв.-загуба.

РАЗДЕЛ НЕТЕКУЩИ /ДЪЛГОСРОЧНИ/ ПАСИВИ

Фирмата няма дългосрочни задължения.

РАЗДЕЛ ТЕКУЩИ /КРАТКОСРОЧНИ/ ПАСИВИ

Като **Краткосрочни задължения** са посочени тези, чийто срок на уреждане е по-кратък от 1 година. Оценяват се при възникването им по тяхната номинална стойност в лева.

През отчетния период задълженията се отписват по номинална стойност на лева.

Във финансовия отчет задълженията са представени по номинална стойност на националната валута.

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите. Разходите в чуждестранна валута се оценяват по левова равностойност, като се използва централния курс на БНБ за деня на изготвения документ /фактура, договор/.

Финансовите приходи и разходи се признават в съответствие с принципа за текущо начисляване. Приходите и разходите по валутни курсове произтичат от сделки за продажби и покупки извън страната и от месечни преоценки.

Приходите от продажби и разходите се начисляват 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 съпоставимост между приходите и разходите.

Приходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към дата на начисляването им.

Подход за изправяне на фундаментални грешки

Препоръчителен подход – чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба в началото на периода и презчисляване на сравнителната информация.

Съставител: ..... Ръководител: .....

/Илиана Караджова/ /Севал Кямил /