

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2007 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Шифър	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Дълготрайни (дългосрочни) активи			
I. Дълготрайни материални активи			
Земи (терени)	0011		
Сгради и конструкции	0012		
Машини и оборудване	0013	105	
Съоръжения	0014	12	13
Транспортни средства	0015	138	216
Основни стада	0016		
Други дълготрайни материални активи	0017	23	2
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	0018	412	48
Общо за група I	0010	690	279
II. Дълготрайни нематериални активи			
Права върху собственост	0021		
Програмни продукти	0022		
Продукти от развойна дейност	0023		
Други дълготрайни нематериални активи	0024		
Общо за група II	0020	0	0
III. Дългосрочни финансови активи			
Дялове и участия в:	0031	13	13
- дъщерни предприятия	0032	13	13
- смесени предприятия	0033		
- асоциирани предприятия	0034		
- други предприятия	0035		
Инвестиционни имоти	0041		
Други дългосрочни ценни книжа	0042		
Дългосрочни вземания от:	0043	0	0
- свързани предприятия	0044		
- търговски заеми	0045		
- други дългосрочни вземания	0046		
Общо за група III	0040	13	13
IV. Търговска репутация			
Положителна репутация	0051		
Отрицателна репутация	0052		
Общо за група IV	0050	0	0
V. Разходи за бъдещи периоди	0060	9	17
Общо за раздел А	0100	712	309

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии а	Шифър б	Сума - хил.лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи			
I. Материални запаси			
Материали	0071	56	59
Продукция	0072		
Стоки	0073		
Млади животни и животни за уговяване	0074		
Дребни продуктивни животни	0075		
Незавършено производство	0076		
Други материални запаси	0077		
Общо за група I	0070	56	59
II. Краткосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия	0081		
Вземания от клиенти и доставчици	0082	40	52
Вземания по предоставени търговски заеми	0083		
Съдебни и присъдени вземания	0084		
Данъци за възстановяване	0085	17	23
Други краткосрочни вземания	0086		
Общо за група II	0080	57	76
III. Краткосрочни финансови активи			
Финансови активи в свързани предприятия	0091		
Изкупени собствени дългови ценни книжа	0092		
Краткосрочни ценни книжа	0093		
Благородни метали и скъпоценни камъни	0094		
Други краткосрочни финансови активи	0095		
Общо за група III	0090	0	0
IV. Парични средства			
Парични средства в брой	0151		
- от тях: левова равностойност на чуждестранната валута	0152		
Парични средства в безсрочни депозити	0153	2	13
- от тях: левова равностойност на чуждестранната валута	0154		
Блокирани парични средства	0155		
- от тях: левова равностойност на чуждестранната валута	0156		
Парични еквиваленти	0157		
Общо за група IV	0160	2	13
V. Разходи за бъдещи периоди	0160	3	
Общо за раздел Б	0200	118	147
Сума на актива (А+Б)	0300	830	456
В. Условни активи	0350		

ВЯРНО С

ПА

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии а	Шифър б	Сума - хил.лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
A. Собствен капитал			
I. Основен капитал			
Записан капитал	0411	5	5
- акционерен капитал:	0412	0	0
- котиран акция на финансови пазари	0413		
- некотиран акция на финансови пазари	0414		
- други видове основен капитал	0415	5	5
Невнесен капитал	0416		
Изкупени собствени акции	0417		
Общо за група I	0410	5	5
II. Резерви			
Премии от емисия	0421		
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	0422		
Целеви резерви:	0423	0	0
- общи резерви	0424		
- специализирани резерви	0425		
- други резерви	0426		
Общо за група II	0420	0	0
III. Финансов резултат			
Натрупана печалба (загуба) от минали години	0451	24	7
- неразпределена печалба	0452	24	7
- непокрита загуба	0453		
Текуща печалба	0454	30	17
Текуща загуба	0455		
Общо за група III	0450	54	24
Общо за раздел A	0400	59	29
Б. Дългосрочни пасиви			
I. Дългосрочни задължения			
Задължения към свързани предприятия	0511		
Задължения към финансови предприятия	0512		8
от тях към банки	0513		8
Задължения по търговски заеми	0514		
Задължения по облигационни заеми	0515		
Отсрочени данъци	0516		
Други дългосрочни задължения	0517	87	300
Общо за група I	0510	87	308
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня	0520		
Общо за раздел Б	0500	87	308

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛ

ЕИК по БУЛСТАТ
126857303

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии а	Шифър б	Сума - хил.лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
В. Краткосрочни пасиви			
I. Краткосрочни задължения			
Задължения към свързани предприятия	0611		
Задължения към финансови предприятия	0612	455	7
от тях: към банки	0605	132	7
Задължения към доставчици и клиенти	0613	50	8
Задължения по търговски заеми	0614		
Задължения към персонала	0615	3	3
Задължения към осигурителни предприятия	0616	1	1
Данъчни задължения	0617	1	2
Други краткосрочни задължения	0618	174	98
Провизии	0619		
Общо за група I	0610	684	119
II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня	0700		
Общо за раздел В	0750		
Сума на пасива (А + Б + В)	0800	684	119
Г. Условни пасиви	0900	830	456

Дата: 26.03.2008

Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА

Лице за контакт: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ



(подпис)
038/68-48-41
(телефон)

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи за обичайната дейност			
I. Разходи по икономически елементи			
Разходи за материали	1120	410	398
Разходи за външни услуги	1130	117	119
Разходи за амортизации	1160	79	62
Разходи за възнаграждения	1140	44	50
Разходи за осигуровки	1150	11	12
Други разходи	1170	4	1
в това число:			
- обезценка на активи	1171		
- провизии	1172		
Общо за група I	1100	665	642
II. Суми с корективен характер			
Балансова стойност на продадените активи (стоки, материали, млади животни и животни за утаяване и дълготрайни материални и нематериални активи)	1010	1	17
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	1020		
от тях със строителен характер	1021		
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	1030		
Приплоди и прираст на животни	1040		
Други суми с корективен характер	1050		
Общо за група II	1000	1	17
III. Финансови разходи			
Разходи за лихви	1210	13	7
в т. ч. лихви към свързани предприятия	1211		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1220		
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1230		
Други разходи по финансови операции	1240		
Общо за група III	1200	13	7
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)	1300	679	666
В. Печалба от обичайна дейност	1310	29	19
IV. Извънредни разходи	1250		
Г. Общо разходи (Б + IV)	1350	679	666
Д. Счетоводна печалба	1400	33	19
V. Разходи за данъци	1450	3	2
Данъци от печалбата	1451	3	2
Други	1452		
Е. Печалба (Д - V)	0454	30	17
Всичко (Г + V + Е)	1500	712	685

**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2007 ГОДИНА

		ЕИК по БУЛСТАТ	
		126857303	
Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи от обичайната дейност			
I. Нетни приходи от продажби на:			
- продукция	1551		
- стоки	1552		
- материали	1553		
- услуги	1560	694	636
в т.ч. приходи от търговско-посредническа дейност	1561		
- услуги на ишлеме	1562		
- дълготрайни материални и нематериални активи, наеми (с/ка 704)	1554	6	41
от тях наеми	1555		
- други	1556		
Общо за група I	1610	700	677
II. Приходи от финансираня	1620	8	8
в т.ч. от правителството	1621	8	8
III. Финансови приходи			
Приходи от лихви	1710		
в т.ч. лихви от свързани предприятия	1711		
Приходи от участия	1720		
в т.ч. дивиденди	1721		
Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1730		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	1740		
Други приходи от финансови операции	1745		
Общо за група III	1700	0	0
Б.Общо приходи от дейността (I + II+ III)	1600	708	685
В.Загуба от обичайната дейност	1810		
IV.Извънредни приходи	1750	4	
Г.Общо приходи (Б + IV)	1800	712	685
Д.Счетоводна загуба	1850	0	0
Е.Загуба (Д + V)	0455		
Всичко (Г+ Е)	1900	712	685

Дата: 26.03.2008

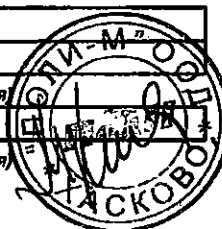
Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

038/66-46-41

(телефон)

**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

ОТРАЖКА
НА ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
ЗА ПЕРИОДА
ЗА 2007 ГОДИНА

Наименование на паричните потоци	Шифър	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ния	платвания	нетен поток	постъп- ния	платвания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност	6	1	2	3	4	5	6
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201	1034	1422	-388	1033	940	93
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	2202			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203	2	57	-55	1	63	-62
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2204			0		3	-3
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2205			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалба	2206		3	-3		2	-2
Платения при разпределения на печалби	2207			0		1	-1
Други парични потоци от основна дейност	2208			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност А	2200	1038	1482	-448	1034	1008	28
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	2302			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2303			0			0
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	2304			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2305			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност Б	2300	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансов дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени земаи	2403	627	188	439	287	306	-19
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2404		4	-4			0
Платения на задължения по лизингови договори	2405			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2406			0			0
Други парични потоци от финансов дейност	2407			0			0
Всичко парични потоци от финансов дейност В	2400	627	192	435	287	306	-19
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)							
Д. Парични средства в началото на периода	2500	1883	1674	-11	1321	1315	6
Е. Парични средства в края на периода	2600	X	X	13	X	X	7
	2700	X	X	2	X	X	13

ВЪВЕДЕНИЕ

Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ
Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА
(име, презиме, фамилия)
Лице за контакт: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ
(име, презиме, фамилия)

Дата: 26.03.2008

ОБЩАТА

ЕИК по БУЛСТАТ
126857303

СПРАВКА ЗА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на дълготрайните активи						Последваща оценка			Амортизация						Проеценена стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	в т.ч. на постъпили от ново и местно производство	увеличение	намаляване	Проеценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване	
I. Дълготрайни материални активи	6	1	2	3	28	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Земли (терени)	1001																
Сгради и конструкции	1002																
Машини и оборудване	1003		107			107				107		2		2			105
Съоръжения	1004	13				13				13		1		1			12
Транспортни средства	1005	328				312				312	112	78	14	174			138
Основни стада	1006																
Други дълготрайни материални активи	1007	4	21			25				25	2			2			23
Обща сума I	1016	345	128	0	18	457		0	0	457	114	78	14	178	0	0	278
II. Дълготрайни нематериални активи																	
Права върху собственост	1017																
Програми продукти	1018																
Продукти от развойна дейност	1019																
Други дълготрайни нематериални активи	1020																
Обща сума II	1030	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)																	
Дялове и участия:																	
- в дъщерни предприятия	1032	13	0	0	0	13	0	0	0	13	0	0	0	0	0	0	13
- в смежни предприятия	1033	13				13				13							13
- в асоциирани предприятия	1034																
- в други предприятия	1035																
Инвестиционни имоти	1036																
Други дългосрочни ценни книжа	1037																
Обща сума III	1045	13	0	0	0	13	0	0	0	13	0	0	0	0	0	0	13
IV. Търговска репутация																	
Положителна репутация	1042																
Отрицателна репутация	1043																
Обща сума IV	1050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV)	1060	358	128	0	18	470		0	0	470	114	78	14	178	0	0	291

Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ
Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЯНА
(име, презиме, фамилия)
Дата за контакт: МИТКО КОСТАДИНОВ
(име, презиме, фамилия)

Дата: 28.03.2008

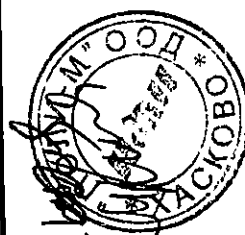
ВАРНОС
ОРГАНИЗАЦИЯ

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ПОЛИ - М" ООД
БУЛСТАТ (БИК) 128857303
за периода 01.01.2007 - 31.12.2007г.

(хил.лв.)

за периода 01.01.2007 - 31.12.2007г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви							Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствена капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на	общ	целиви резерви			печалба	загуба			
					спецрезерв	загуба	друга					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	29	
Салдо в началото на отчетния период	5						24					
1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.												
увеличение												
намаление												
2. Финансов резултат за текущия период							30				30	
3. Разпределение на печалбата в т.ч. за дивиденди												
4. Покриване на загуба												
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч.												
увеличения												
намаления												
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.												
увеличения												
намаления												
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други												
8. Други изменения в собствения капитал	5						54				59	
Салдо към края на отчетния период												
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация												
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5						54				59	



Дата: 26.03.2008
Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА
Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

ВАРНО С

ОБЩЕСТВЕНА

СТРАВКА ЗА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

Хүн-нервонд

СТРАВКА ЗА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

ТАБЕЛ 1. ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА	Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи	в т.ч. на постъпили от внос и нови известни произведени	Последваща оценка	в края на периода (1+2-3)	Амортизация	Процентна стойност (4+5-6)	Последваща оценка	в края на периода (8+9-10)	Балансова стойност в края на периода (7-14)																	
Код на реда	а	в началото на периода	на постъпване през периода	на излезлите през периода	увеличение	намаляване	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване	в края на периода (11+12-13)																	
6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15												
I. Дълготрайни материални активи	1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)	
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1018	1017	1018	1019	1020	1030	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1045	1042	1043	1050	1060	Общ СБОР (I + II + III + IV)		
Земли (терени)	Строй и конструкции	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Основни стада	Други дълготрайни материални активи	Обща сума I	Дълготрайни нематериални активи	Права върху собственост	Програми продукти	Продукти от развойна дейност	Други дълготрайни нематериални активи	Обща сума II	Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)	Делове и участия:	- в дъщерни предприятия	- в сродни предприятия	- в асоциирани предприятия	- в други предприятия	Инвестиционни имоти	Други дългосрочни ценни книжа	Обща сума III	Търговска репутация	Положителна репутация	Отрицателна репутация	Обща сума IV	Общ СБОР (I + II + III + IV)
1001																											

Дата: 28.03.2008

Переводчик: **МИТКО КОСТАДИНОВ** / **MITKO KOSTADINOV**

Съставител: **ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА-ИВАНОВ**

(Name, profession, date, time)

☐ за контакт: **НИТРО КУСТАДИНОВ** (директор)
(или стенографистка)

U
O
I
L
U
O

QVALITY

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

СПРАВКА ОБЩО ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО:

Вид на справка: 00

(Хил. левове)

А. ВЗЕМАНИЯ

Показатели	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една година
а	6	1	2	3
I. Невнесен капитал	2010	0		
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия:	2021	0	0	0
- по предоставени заеми	2022	0		
- продажби на активи и услуги	2241	0		
- финансов лизинг	2242	0		
- други вземания	2023	0		
2. Вземания от предоставени търговски заеми	2024	0		
от тях оформени с ценни книжа ¹	2025	0		
3. Други дългосрочни вземания	2026	0	0	0
- от финансов лизинг	2027	0		
- от предоставени аванси	2028	0		
- други	2029	0		
Всичко за II	2020	0	0	0
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия:	2031	0	0	0
- по предоставени заеми	2032	0		
- от продажби	2033	0		
- други вземания	2034	0		
2. Вземания от клиенти	2035	28	28	
3. Вземания от предоставени аванси	2036	12	12	
4. Вземания от предоставени търговски заеми	2037	0		
от тях оформени с ценни книжа ¹	2038	0		
5. Съдебни вземания	2039	0		
6. Присъдени вземания	2040	0		
7. Данъци за възстановяване:	2041	17	17	0
- данък за общините	2042	0		
- данък върху печалбата	2043	0		
- данък върху добавената стойност	2044	17	17	
- възстановими данъчни временни разлики	2045	0		
- други данъци	2046	0		
8. Други краткосрочни вземания:	2047	0	0	0
- по липси и начети	2048	0		
- от социалното осигуряване	2049	0		
- по рекламации	2050	0		
- от застраховки	2052	0		
- други	2051	0		
Всичко за III	2060	57	57	0
Общо вземания (I + II + III)	2070	57	57	0

¹ Менителница, запис на заповед и други.

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

(Хил. левове)

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели	Код на реда	Сума на задълженията	Степен на изискуемост		Стойност на обезпеченията
			до една година	над една година	
а	б	в	г	д	е
I. Дългосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия	2111	0	0	0	0
- заеми	2112	0			
- доставки на активи и услуги	2113	0			
- финансов лизинг	2243	0			
- други задължения	2244	0			
2. Задължения към финансови предприятия	2114	0			
в т. ч. към банки	2115	0			
- просрочени задължения към финансови предприятия до 3 години	2116	0			
- просрочени задължения към финансови предприятия над 3 години	2117	0			
3. Задължения по получени търговски заеми	2118	0			
от тях оформени с ценни книжа ¹	2119	0			
4. Задължения по облигационни заеми	2120	0			
5. Задължения по получени аванси	2121	0			
6. Отсрочени данъци	2122	0			
7. Други дългосрочни задължения	2123	0			
в това число:					
- по финансов лизинг	2124	0			
- преоформени в държавен дълг кредити	2125	0			
Всичко за I	2130	0	0	0	0
II. Краткосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия	2141	0			
в това число от:					
- получени заеми	2245	0			
- доставени активи и услуги	2142	0			
- дивиденди	2143	0			
2. Задължения към финансови предприятия	2144	455	455		
в това число:					
- към банки	2145	132	132		
- просрочени задължения към финансови	2146	0			
3. Задължения по търговски заеми	2147	0			
от тях оформени с ценни книжа ¹	2148	0			
4. Задължения към доставчици	2149	50	50		
5. Задължения по получени аванси	2150	0			
6. Задължения към персонала	2151	3	3		
7. Данъчни задължения	2152	1	1		0
- данък за общините	2153	0			
- данък върху печалбата	2154	1	1		
- данък върху добавената стойност	2155	0			
- други данъци	2156	0			
8. Задължения към осигурителни предприятия:	2157	1	1		0
- социално осигуряване	2158	1	1		
- здравно осигуряване	2159	0			
- други	2160	0			
9. Други краткосрочни задължения, вкл. провизии	2161	174	174		
от тях неплатени лихви	2162	0			
Всичко за II	2170	684	684	0	0
Общо задължения (I + II)	2180	684	684	0	0

¹ Менителница, запис на заповед и други.

ВЯРНО С
ОРИГИНЪЛ

ЕИК по БУЛСТАТ
126657303

(Хил. левове)

В. ПРОВИЗИИ

Показатели	Код на реда	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	б	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	2220				0
3. Други провизии	2230				0
Обща сума (1 + 2 + 3)	2240	0	0	0	0

Дата: 26.03.2008

Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

038/66-46-41

(телефон)

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

СПРАВКА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

Вид на справката: 11

СПРАВКА ОБЩО ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО:

(Хил. левова)

Показатели	Код на реда	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			преоценена стойност (4 + 5 - 6)	
		обик-новени	привиле-гировани	конверти-руеми	отчетна стойност	увели-чение	нама-ление		
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа	6	1	2	3	4	5	6	7	
1. Акции, без тези във взаимни фондове	3001								
от тях котиран на финансовите пазари	3002								
2. Акции във взаимни фондове	3003								
от тях котиран на финансовите пазари	3004								
3. Изкупени собствени акции	3005								
4. Облигации	3006								
5. Изкупени собствени облигации	3007								
6. Държавни ценни книжа	3008								
7. Компесаторни инструменти	3009								
8. Други документи и права	3010								
Обща сума I	3020	0	0	0	0	0	0		
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа									
1. Акции, без тези във взаимни фондове	3031								
от тях котиран на финансовите пазари	3032								
2. Акции във взаимни фондове	3033								
от тях котиран на финансовите пазари	3034								
3. Облигации	3035								
4. Държавни ценни книжа	3036								
5. Инвестиционни бонове	3037								
6. Компесаторни инструменти	3038								
7. Други документи и права	3039								
Обща сума II	3040	0	0	0	0	0	0		

Забележка: Справката за ценните книжа съдържа обобщена информация за притежаваните ценни книжа на предприятието.

Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят допълнително втората таблица: СПРАВКА ЗА ЧУЖБИНА

ВЪРНО С
ОРИГИНАЛА

Дата: 26.03.2008

Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

СПРАВКА
за участията в капиталите на други предприятия към 31 декември 2007г.
на "ПОЛИ - М" ООД
БУЛСТАТ (ЕИК) 126657303

(в хил.лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	1	2	3	4
A. В СТРАНАТА				
I. В дъщерни предприятия				
1. "АВТОГАРА ХАРМАНЛИ" ООД	13	50%	0	0
Обща сума I:	13	-	0	0
II. В смесени предприятия				
1.				
Обща сума II:				
III. В асоциирани предприятия				
1.				
Обща сума III:				
IV. В други предприятия				
1.				
Обща сума IV:				
Обща сума за страната (I+II+III+IV)	13	-	0	0
Б. В ЧУЖБИНА				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
Обща сума I:				
II. В смесени предприятия				
1.				
Обща сума II:				
III. В асоциирани предприятия				
1.				
Обща сума III:				
IV. В други предприятия				
1.				
Обща сума IV:				
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)	0	0	0	0

Дата: 26.03.2008

Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА
Ководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ



**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

ЕИК по БУЛСТАТ
126657303

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ ЗА 2007 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума	
		начислени	платени/получени
а	б	1	2
I. Приходи от лихви			
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки	5001		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми	5002		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми	5003		
4. Лихви по търговски вземания	5004		
5. Други лихви	5005		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	5000	0	0
II. Разходи за лихви			
1. Лихви по краткосрочни заеми			
в това число по:	5010		
- редовни заеми в левове	5011		
- просрочени заеми в левове	5012		
- редовни заеми във валута	5013		
- просрочени заеми във валута	5014		
2. Лихви по дългосрочни заеми			
в това число по:	5020	5	5
- редовни заеми в левове	5021	4	4
- просрочени заеми в левове	5022		
- редовни заеми във валута	5023	1	1
- просрочени заеми във валута	5024		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие	5030		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок	5040		
5. Лихви по държавни вземания	5050		
6. Лихви по търговски задължения	5060		
7. Други лихви	5070	8	8
Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	5100	13	13

Дата: 26.03.2008

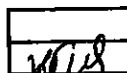
Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

038/66-48-41

(телефон)

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

ЕИК по БУЛСТАТ

128857303

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ ЗА 2007 ГОДИНА

(хил.лева)

Показатели	Код на реда	Сума
а	б	1
I. Извънредни приходи		
1.Получени застрахователни обезщетения	31	4
2.Други	32	
Обща сума I	33	4
II. Извънредни разходи		
1.Разходи за природни и други бедствия	34	
2.Разходи за принудително отчуждаване на активи	35	
3.Други	36	
Обща сума II	37	0

Дата: 26.03.2008

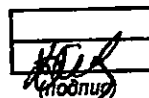
Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОН

Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВ

(име, презиме, фамилия)

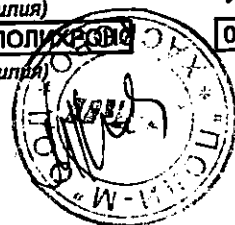
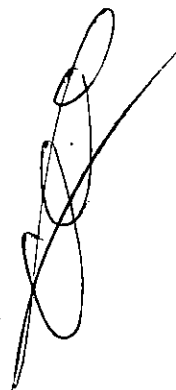
Лице за контакт: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОН

(име, презиме, фамилия)



038/66-48-41

(телефон)

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

СПРАВКА
за финансовите резултати към 31 декември 2007г.
на "ПОЛИ - М" ООД
БУЛСТАТ (ЕИК) 126657303

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ		Сума
а		
A.	Неразпределена печалба	7
I.	Неразпределена печалба към 01.01.2007	
II.	Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:	17
1.	Печалба от предходната година	
2.	Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др.	
3.	Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи	
4.	Други източници	
	Обща сума II:	17
III.	Разпределение на печалбата от минали години :	
1.	За покриване на загуби от минали години	
2.	За резерви	
3.	За дивиденди	
	в т.ч. за държавата	
	Дарения	
5.	Увеличаване на основния капитал	
6.	За други цели	
7.	Неразпределена печалба	
	Обща сума III:	0
		24
IV.	Неразпределена печалба към 31.12.2007	
Б.	Непокрита загуба	0
I.	НЕПОКРИТА ЗАГУБА КЪМ 01.01.2007	
II.	Увеличение на загубата за сметка на:	
1.	Прехвърляне на загуба от предходната година	
2.	Други	
	Всичко за II:	0
III.	Покриване на загуби от минали години за сметка на:	
1.	Неразпределена печалба от минали години	
2.	Резерви	
3.	Основен капитал	
	Обща сума III:	0
		0
IV.	Непокрита загуба към 31.12.2007	
	Финансов резултат от текущата година	30
1.	Печалба	
2.	Загуба	

Забележка: В справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриване на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат"

Дата: 26.03.2008

Съставител: ДИМИТРИНА ГЕОРГИЕВА ИВАНОВА

Ръководител: МИТКО КОСТАДИНОВ ПОЛИХРОНОВ



ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

СПРАВКА ЗА АКТИВИТЕ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ
на ПОЛИ - М ООД към 31.12.2007

ВИДОВЕ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ	Времетрае разлика, дан, загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
I. В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА			
A. На малък			
1.....			
2.....			
3.....			
4.....			
5.....			
6.....			
Общо A: (1+2+3+4+5+6)			
Б. Облагаеми			
1.....			
2.....			
3.....			
4.....			
5.....			
6.....			
Общо Б: (1+2+3+4+5+6)			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
II. ИЗМЕНЕНИЯ ПРЕЗ ГОДИНАТА			
(възникнали и признати през годината)			
A. На малък			
1.....			
2.....			
3.....			
4.....			
5.....			
6.....			
Общо A: (1+2+3+4+5+6)			
Б. Облагаеми			

ВЪВЕДЕНА
ОТ

АКУРС-1.5.5

ПОЛИ - М ООД

ВИДОВЕ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ		Времетрайната разлика, дан, загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)				
В Данъчни загуби				
Г Данъчни кредити				
III. КОРЕКЦИИ				
А. Намаления				
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
Общо А: (1+2+3+4+5+6)				
Б. Облигации				
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)				
В Данъчни загуби				
Г Данъчни кредити				
IV. В КРАЯ НА ГОДИНАТА (I+II+III)				
А. Намаления				
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

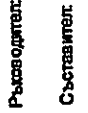
АЖУРФ-Л5.5

ПОЛИ - М ООД

ВИДОВЕ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ			
Временната разлика, дан, загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци	
Общо А: (1+2+3+4+5+6):			
Б. Облагаеми			
1.....			
2.....			
3.....			
4.....			
5.....			
6.....			
Общо Б: (1+2+3+4+5+6)			
В Данъчни загуби			
Г Данъчни кредити			

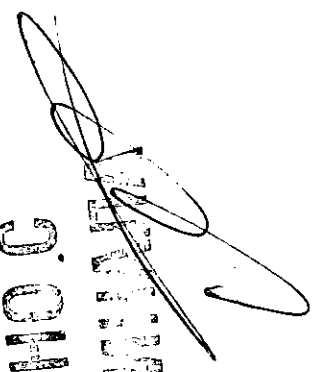
Отпечатано от АЖУРФ-Л5.5

№: 28.03.2008 10:54:21

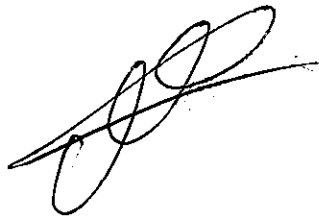
Дата: 26.03.2008
Ръководител: 
Съставител: 

ОБЩО АЖУРФ-Л5.5

ВЪРНОС
ОРИГИНАЛ



ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА



Приложение № 7
Към СС 1
Елемент № 7.1

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика
на "ПОЛИ - М" ООД – Хасково за 2007 година

1. Учредяване и регистрация.

"ПОЛИ - М" ООД е вписано в Регистъра за търговските дружества по фирмено дело № 341 / 2005г.

1.1. Седалище и адрес на управление - гр. Хасково, ул. Св. Св. Кирил и Методий №45.

1.2. Предмет на дейност – транспортно-превозна дейност /на пътници и товари/ в страната и чужбина, производство и покупка на стоки или други вещи незабранени от закона с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, складова, рекламна и комисионна дейност, търговско представителство и посредничество, хотелиерство и туроператорска дейност, както и други дейности, незабранени от закона.

1.3. Управление – дружеството се управлява от управител – Митко Костадинов Полихронов с ЕГН 6511038481.

2. Основни принципи на счетоводната политика.

2.1. Счетоводни принципи и приложими стандарти. "ПОЛИ - М" ООД е задължено да води своето счетоводство в съответствие със счетоводните принципи и норми, заложиени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Годишният финансов отчет на "ПОЛИ - М" ООД е изготвен при съобразяване с принципите на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и българското законодателство. Данните са съпоставими с данните за предходния отчетен период.

2.2. База за изготвяне. Приложените финансови отчети са изготвени на база "историческа цена".

2.3. Отчетна валута. Финансовите отчети са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго. Оперативната валута на дружеството е българският лев.

2.4. Кредитни и ликвидни рискове.

Дружеството управлява и контролира кредитния риск чрез въвеждане на авансово плащане за клиенти при големи сделки. Дружеството няма практика за получаване на обезпечения от своите клиенти.

Кредитната експозиция на дружеството включва общата стойност на търговските и на другите вземания. По отношение на вземанията не съществува значителна концентрация на кредитен риск.

Дружеството не е признавало загуби за обезценка и несъбираемост на вземания към 31.12.2007г. защото вземанията от клиенти се обслужват редовно.

2.5. Признаване на приходи и разходи.

Дружеството реализира основната част от своите приходи от превоз на пътници в страната и чужбина.

Дружеството признава приходите от продажба на услуги за периода, в който те са извършени.

Дружеството признава извършените разходи за периода, за който се отнасят приходите.

2.6. Дълготрайни активи.

Като дълготрайни материални активи дружеството определя установимите нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия:

- имат натурално-веществена форма;
- имат полезен икономически живот повече от 12 месеца;
- използват се за доставка на услуги, за отдаване под наем или за административни цели;
- са на стойност над 500.00 лева.

Първоначалната оценка на всеки ДМА е неговата цена на придобиване. Цената на придобиване включва мита и невъзстановими данъци, както и всички прѐки разходи за въвеждане на актива в работно състояние.

С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода в който са направени.

Към 31 декември 2007г. ДМА са оценени по историческа цена според СС 16.

В съответствие с СС 36 "Обезценка на активи" към датата на съставяне на баланса дружеството преценява дали има признаци за обезценка на балансовата стойност на ДМА. В случаите, когато такива признаци съществуват дружеството изчислява възстановимата стойност на активите и признава загуби от обезценка в отчета за приходите и разходите или отчита намаление на резерва от последващи оценки на активи.

Към 31 декември 2007 г. "ПОЛИ - М" ООД е извършило преглед на балансовата стойност на всички дълготрайни материални активи. На базата на този преглед не са идентифицирани отделни обекти, чиято балансова стойност значително да превишава тяхната очаквана възстановима стойност. Поради тази причина дружеството не е начислило обезценка и не е признало загуба от обезценки.

Към 31.12.2007г. балансовата стойност на дълготрайните активи е както следва:

Машини и оборудване	105 х.лв.
Съоръжения	12 х.лв.
Транспортни средства	138 х.лв.
Други ДМА	23 х.лв.
Разходи за придобиване на ДМА	412 х.лв.
Общо ДМА:	690 х.лв.

2.7. Амортизация.

Дълготрайните активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен срок.

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.

Признатите разходи за амортизация са както следва:

На машини и оборудване	2 х.лв.
На съоръжения	1 х.лв.
На транспортни средства	76 х.лв.
Общо амортизации:	79 х.лв.

ОРИГИНАЛ
27.12.2007

2.8. Паричните средства включват – парични средства в брой и по банкови сметки. Паричните средства на дружеството са в размер на 2 х.лева.

2.9. Вземания.

Вземанията на дружеството към 31 декември 2007г. се отчитат по тяхната възстановима стойност. Всички вземания са в български лева.

Според ръководството на дружеството няма причини за обезценка на вземанията от клиенти и съответно признаване на разходи за обезценка, респективно загуби.

Размерът и видът на вземанията е както следва:

Вид на вземането	Към 31.12.2007г.	Към 31.12.2006г.
Вземания от клиенти и доставчици	40	52
Данъци за възстановяване	17	23
Общ размер на вземанията	57	75

Всички посочени по-горе вземания са краткосрочни и са със степен на изискуемост до 1 година.

2.10. Материални запаси.

Материалните запаси се състоят от материали, оценени по доставна стойност, включваща покупната цена, вносните мита и такси, невъзстановимите данъци, разходите по доставка и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид. Материалите и консумативите се осчетоводяват като материални запаси при закупуването им и се отписват и признават като разходи при влизането им в употреба. Материалните запаси се отписват по метода “средно-претеглена стойност”.

В края на отчетния период се извършва преглед и оценка на нетната реализируема стойност на наличните материални запаси, които се представят във финансовите отчети по по-ниската от отчетната или нетната реализируема стойност. През 2007 година не е извършвана обезценка на материалните запаси.

Материалните запаси са представени както следва:

Вид на материалните запаси	Към 31.12.2007г.	Към 31.12.2006г.
Материали	56	59
Общо материални запаси	56	59

2.11. Начисляване на задължения. Приходи и разходи за бъдещи периоди.

Задълженията се начисляват в момента на възникването им. Приходите и разходите за бъдещи периоди се признават в момента на извършването им.

Задълженията на дружеството по видове и размери са следните:

Вид на задължението	Към 31.12.2007г.	Към 31.12.2006г.
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към финансови предприятия	0	8
2. Други дългосрочни задължения	87	300
Общо дългосрочни задължения	87	308
II. Краткосрочни задължения		
1. задължения към финансови предприятия	455	7
1. задължения към доставчици и клиенти	50	8
2. задължения към персонала	3	3
3. задължения към осигурителни предприятия	1	1
4. данъчни задължения	1	2
5. други краткосрочни задължения	174	98
Общо краткосрочни задължения	684	119

ВЪРХУС

ОБЩЕСТВО

2.12. Краткосрочни доходи на персонала.

Краткосрочните доходи на персонала включват основните възнаграждения за отработено време, допълнителните възнаграждения определени според прилаганата система за заплащане на труда, социалните осигуровки и надбавки, както и други специфични възнаграждения, уговорени в индивидуалния трудов договор. Краткосрочните доходи на персонала се отчитат като разходи за заплати и социални осигуровки за периода в който е положен труда и са възникнали правата на служителите върху тези краткосрочни доходи. За 2007 година са начислени разходи за заплати в размер на 44 х. лева и за осигуровки – 11 х. лева.

2.13. Условни вземания и задължения.

Условните задължения не се признават във финансовите отчети, с изключение на случаите, в които се признава провизия при съществуване на вероятност за изходящ поток ресурси от дружеството. Във всички останали случаи условните задължения се оповестяват в бележките към финансовите отчети, освен ако вероятността за бъдещ отлив на ресурси зад които стоят икономически ползи е незначителна. За финансовата 2007 г. дружеството няма условни вземания и задължения.

2.14. Събития след датата на финансовите отчети.

До датата на съставяне на финансовия отчет на "ПОЛИ - М" ООД не са известни събития, които дават основание да се смята, че той не представя вярно и честно финансовото състояние на дружеството.

2.15. Данъчно облагане.

Дружеството приключва отчетната 2007г. със счетоводна печалба 33319.20 лева.

Същата е увеличена по ГДД със счетоводно начислените разходи за амортизации 79209.85 лева, балансовата стойност на отписаните активи – 1541.36 лева и разходи за лихви – 5.20 лева или общо 80756.41 лева. От друга страна е извършено намаление на печалбата с данъчно признатия размер на разходите за амортизации 80977.12 и данъчната балансова стойност на отписаните ДМА – 1622.79 лева. Преобразувания финансов резултат е печалба 31475.70 лева. Начислен е корпоративен данък в размер на 3147.57 лева.

гр. Хасково
26.03.2008г.

Съставил:



Управител:



ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА