Отчетна единица: ПОЛЮС ЕООД
Гр. (с.) СОФИЯ
Община ПОДУЯНЕ

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР												
1	7	5	3	6	8	4	9	0				

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2018 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)			
Общо за група I:	**02100**		
II. Дълготрайни материални активи			
Общо за група II	**02200**		
III. Дългосрочни финансови активи			
Общо за група III	**02300**		
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**		
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	2	5
Общо за група I	**03100**	**2**	**5**
II. Вземания			
Общо за група II	**03200**		
III. Инвестиции			
Общо за група III	**03300**		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410		
Касови наличности в лева	03411	1	
Разплащателни сметки	03413	14	11
Общо за група IV	**03400**	**15**	**11**
Общо за раздел В	**03000**	**17**	**16**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**17**	**16**

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**
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
IV. Резерви			
Общо за група IV	**05400**		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	9	9
Непокрита загуба	05520		-2
Общо за група V	**05500**	**9**	**7**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**3**	**2**
Общо за раздел А	**05000**	**17**	**14**
Б. Провизии и сходни задължения			
Общо за раздел Б	**06000**		
В. Задължения			
Други задължения	07800		2
До 1 година	07801		2
Над 1 година	07802		
Общо за раздел В	**07000**		**2**
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**17**	**16**

Дата: 27.1.2019

Ръководител: ЦВЕТКО ПЕТРОВ

Съставител: ЕКАТЕРИНА ПЕТРОВА

Лице за контакт: ЕКАТЕРИНА ПЕТРОВА

0872[illegible]22

ПОЛЮС София ЕООД

Отчетна единица: ПОЛЮС ЕООД
р. (с.) СОФИЯ
бщина ПОДУЯНЕ

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР												
1	7	5	3	6	8	4	9	0				

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2018 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
. Разходи			
Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200		
Суровини и материали	10210		
Външни услуги	10220		
Други разходи	10500	**11**	**14**
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	11	14
Провизии	10520		
бщо за група I	**10000**	**11**	**14**
бщо разходи (I + II + III)	**13000**	**11**	**14**
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	**3**	**2**
Печалба (В - IV - V)	**14400**	**3**	**2**
ичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**14**	**16**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Приходи			
Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	**14**	**16**
Услуги	15130	**14**	**16**
бщо за група I	**15000**	**14**	**16**
Загуба от обичайна дейност	**19000**		
бщо приходи (I + II + III)	**18000**	**14**	**16**
Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**		
Загуба (В + IV + V)	**19200**		
ичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**14**	**16**

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2018 ГОДИНА

здел I. Приходи от оперативна дейност (Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Брутo приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	**14**
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левова равностойност на валутните приходи от износ	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

Ръководител: Цветко Петров Петров
Съставител: Екатерина Петрова
(име,презиме,фамилия)
Лице за контакт: Екатерина Петрова
(име,презиме,фамилия)

"ПОЛЮС" София ЕООД

Отчетна единица: ПОЛЮС ЕООД
Гр. (с.) СОФИЯ
Община ПОДУЯНЕ

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР												
1	7	5	3	6	8	4	9	0				

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2018 ГОДИНА

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	14	8	6	17	13	4
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534		2	-2		3	-3
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535						
Плащания при разпределения на печалби	61536						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537						
Други парични потоци от основна дейност	61538						
Общо за раздел А	**61530**	**14**	**10**	**4**	**17**	**16**	**1**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Общо за раздел Б	**61540**						
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552	**2**	**2**		**1**	**1**	
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553						
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554						
Плащания на задължения по лизингови договори	61555						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556						
Други парични потоци от финансова дейност	61557						
Общо за раздел В	**61550**	**2**	**2**		**1**	**1**	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	**16**	**12**	**4**	**18**	**17**	**1**
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	**x**	**x**	**11**	**x**	**x**	**10**
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	**x**	**x**	**15**	**x**	**x**	**11**

Дата: 27.1.2019

Ръководител: ЦВЕТКО ПЕТРОВ

Съставител: ЕКАТЕРИНА ПЕТРОВА
(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: ЕКАТЕРИНА ПЕТРОВА 0887255222
(име,презиме,фамилия) (телефон)

ПОЛЮС София ЕООД

Отчетна единица: ПОЛЮС ЕООД
Гр. (с.) СОФИЯ
Община ПОДУЯНЕ

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР												
1	7	5	3	6	8	4	9	0				

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2018 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, които съгласно критериите в Закона за малките и средните предприятия са определени като „Микро" или „Малки")

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**61610**	**5**							**9**	**-2**	**2**	**14**
2. Промени в счетоводната политика	61620											
3. Грешки	61630											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5							9	-2	2	14
5. Изменение за сметка на собствениците	61650											
Увеличение	61651											
Намаление	61652											
6. Финансов резултат за текущия период	61660										3	3
7. Разпределение на печалбата	61670								3	-3		
в т. ч. за дивиденти	61671											
8. Покриване на загуба	61680											
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690											
Увеличение	61691											
Намаление	61692											
10. Други изменения в собствения капитал	61710											
11. Салдо към края на отчетния период	**61720**	**5**							**12**	**-5**	**5**	**17**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5							12	-5	5	17

Дата:

Ръководител: ЦВЕТКО ПЕТРОВ
Съставител: ЕКАТЕРИНА ПЕТРОВА
(име,презиме,фамилия) *(подпис)*
Лице за контакт: ЕКАТЕРИНА ПЕТРОВА 0887255222
(име,презиме,фамилия) *(телефон)*



ПОЛЮС ЕООД

Приложение към финансовия отчет
за годината, завършваща на 31.12.2018

I.Учредяване и регистрация
Дружеството се представлява от един управител.
Дружеството е учредено за неопределен срок.
Дружеството е с капитал 5000лв.
Предметът на дейност на дружеството е ремонт на хладилна техника.
Настоящият финансов отчет е одобрен от едноличния собственик на ПОЛЮС ЕООД.

II. Счетоводна политика
1. База за изготвяне
Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.
Годишният финансов отчет за 2018г на ПОЛЮС ЕООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.
Текущото счетоводно отчитане, обобщение и анализ на счетоводната информация се осъществява с помощта на счетоводен програмен продукт „Work Flow" на Бизнессофт.
Всички данни представени в ГФО за 2018 год. са в хил. лева
Датата, към която е съставен ГФО за 2018 г. е 31.12.2018 год.
Датата, на която е изготвен ГФО за 2018 г. е 27.01.2019 год.
След датата на баланса няма събития, които са основание за извършване на корекции в ГФО.

2.Счетоводни принципи
Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване и действащото предприятие.
Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческа цена.

3.Функционалната валута и представяне на сделките в чуждестранна валута.
Дружеството води счетоводството си и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – националният лев.
През 2018 г. не са извършвани валутни операции.

4.Сравнителни данни
Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток представени във финансовия отчет за 2018 година, са съпоставими с данните за 2017 г.

5.Счетоводни предложения и приблизителни счетоводни оценки
През 2018 г. не са извършвани счетоводни предложения и приблизителни счетоводни оценки.

6.Управление на финансовите рискове
6.1.Валутен риск - няма
6.2.Лихвен риск - няма
През 2018 г. дружеството не е използвало банкови кредити и към 31.12.2018г. няма задължения по такива.
6.3.Кредитен риск - няма
6.4. Ликвиден риск
Дружеството подържа достатъчно ликвидни средства и може да осигури своевременно погасяване на задълженията си.

7. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния балас

7.1.1. Първоначално оценяване

При първоначалното придобиване нетекущите (дълготрайни) актви се оценяват по цена на придобиване (себестойност), която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството е определило стойностен праг на същественост 700 лева, под който придобитите активи независимо, че притежават критериите на текущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

7.1.2.Последващи разходи – няма.

7.1.3. Последващо оценяване - няма.

7.1.4.Амортизацията на дълготрайните материални активи и дълготрайните нематериални активи е начислявана като последователно е прилаган линейния метод.

Амортизация не се начислява на земите и на активите в процес на строителство и подобрение, преди те да бъдат завършени и пуснати в експлоатация.

Дълготрайни нематериални активи - няма.

7.2.1.Материални запаси – При първоначалното придобиване материалните запаси се оценяват по цена на придобиване (себестойност). При изписване се използва метода първа входяща – първа изходяща стойност.

7.2.2. Търговски и други вземания

Вземания в лева са оценяват по стойността на тяхното възникване.

7.2.3. Парични средства.

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2018г.

7.3.Разходи за бъдещи периоди – няма.

7.4. Собствен капитал.

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2018 г.

Едноличният собственик на дружеството е физическо лице.

7.5. Провизии и сходни задължения – няма.

Отсрочени данъци върху печалбата.

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет,които съществува между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

- Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.
- Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба.

  Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очакват да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят на база данъчни закони,които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са сила.

Към 31.12.2018 няма салдо по отсрочените данъци.

7.6.Задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици и други задължения в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване,а тези в чуждестранна валута са оценени в лева по заключителния курс на БНБ към 31.12.2018 г.

8. Приходи и разходи.

Приходите от продажби и разходите за дейността са начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.Отчитането и признаването на приходи става при спазването на принципа на съпоставимост между тях.

Приходите във валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнсят.

9.Данъци върху печалбата.

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона корпоративното и подоходно облагане. Данъчна ставка за 2018 г. – 10%

III. Пояснителни сведения

1.Нетекущи (дълготрайни) активи - няма

2.Разходи за бъдещи периоди - няма

3. Собствен капитал

Към 31.12.2018 г. регистрираният собствен капитал е 5000 лв.

4.Общо приходи – 13 566,00лв.

6.Общо разходи – 10 720.20лв.

7.Данъци върху печалбата.

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2018 г. е печалба в размер на 2845,80лв. Данъкът се начислява след прилагане на чл. 70 от ЗКПО върху 2 800,09лв и останалата печалба не се разпределя.

8.Свързани лица

През 2018година дружеството няма осъществени сделки със свързани лица.

Дата: 27.01.2019
гр. София

Управител:
/Цветко Петров/