НАЦИОНАЛНИ стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия

Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ***ПОРТОКАЛ ООД***

ЕИК 130406132

към ***31.12.2016***

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща год.	Предходна год.		Текуща год.	Предходна год.
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			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 учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	8	8
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	*Общо за група IV:*	*8*	*8*
-земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	8	0
-сгради			-неразпределена печалба	7	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			-непокрита загуба	1	
3. Съоръжения и други	2	3	*Общо за група V:*	*8*	*0*
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)		7
Общо за група II:	*2*	*3*	***Общо за раздел А:***	***21***	***20***
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			-отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани 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. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
номинална стойност ..... хил. лв.	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.:	17	2
Общо за раздел Б:	***2***	***3***	до 1 година	16	
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	1	2
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство	159	65	над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, а т.ч.:	2	1
-продукция			до 1 година	2	1
-стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	*159*	*65*	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		7	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
над 1 година	0		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 асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	7	6	8. Други задължения, в т.ч.	1	2
над 1 година			до 1 година	1	2
Общо за група II:	*7*	*13*	над 1 година		
III. Инвестиции			-към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		0
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност ..... хил. лв.	X	X	-осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	*0*	*0*	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч:	12	16	-данъчни задължения, в т.ч.:	1	2
-в брой	12	15	до 1 година	1	2
-в безсрочни сметки (депозити)		1	над 1 година		
Общо за група IV:	*12*	*16*	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	***20***	***5***
Общо за раздел В:	***178***	***94***	до 1 година	19	3
Г. Разходи за бъдещи периоди		2	над 1 година	1	2
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	139	74
			-финансирания	139	74
			-приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	180	99	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	180	99

Дата на съставяне: ...28.02.2017

Съставител: .....
Анелия Субева

Ръководител: .....
Светослав Стоянов

Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ***ПОРТОКАЛ ООД***

ЕИК 130406132

към ***31.12.2016***

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща год.	Предходна год.		Текуща год.	Предходна год.
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	6	39
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	79	88	а) продукция		
а) суровини и материали	8	5	б) стоки		
б) външни услуги	71	83	в) услуги	6	39
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	94	62
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		0
- осигуровки, свързани с пенсии			-приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	1	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)*	100	101
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
-разходи за амортизация	1	1	-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.ч.:	17	3	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	97	92	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.:	0		*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:	2	1			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	2	1			
8. Печалба от обичайна дейност	1	8	8. Загуба от обичайна дейност		0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	99	93	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 +5 + 6 + 7 + 9)*	100	101
10. Счетоводна печалба (общо приходи—общо разходи)	1	8	10. Счетоводна загуба (общо приходи—общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	0	1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10—11—12)	1	7	*11. Загуба (10+ред11 и 12от раздел А)*	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 +13)	**100**	**101**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**100**	**101**

Дата на съставяне: ...28.02.2017

Съставил:.....
Анелия Субева

Ръководител: .....
Светослав Стоянов

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод

на *ПОРТОКАЛ ООД*
ЕИК 130406132
към *31.12.2016*

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъп-ления	Плаща-ния	Нетен поток	Постъп-ления	Плаща-ния	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контагенти	78	94	-16	45	110	-65
2. Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6.Платени и възстановени данъци от печалба			0			0
7. Плащания при разпределения на печалби			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност	28	31	-3	34		34
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	*106*	*125*	*-19*	*79*	*110*	*-31*
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		3	-3
2. Парични потоци, свързани с краткотрайни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	*0*	*0*	*0*	*0*	*3*	*-3*
В. Парични потоци от финансова дейност			0			
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	39	22	17			
4. Парични потоци от лихви, коми-сионни, дивиденти и други подобни			0			
5. Плащания на задължения по лизингови договори		1	-1			
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			
7. Други парични потоци от финансова дейност		1	-1			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	*39*	*24*	*15*	*0*	*0*	*0*
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**145**	**149**	**-4**	**79**	**113**	**-34**
Д. Парични средства в началото на периода			**16**			**50**
Е. Парични средства в края на периода			***12***			***16***

Дата на съставяне: ...28.02.2017

Съставил:.....
Анелия Субева

Ръководител:.....
Светослав Стоянов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *ПОРТОКАЛ ООД*

ЕИК 130406132

към *31.12.2016*

(хил. лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв , свързан с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителен ак	Други резерви	Неразпределена печалба	Напокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	8	7	0	0	20
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	8	7	0	0	20
5. Изменения за сметка на собствениците, вт.ч. :											0
-увеличение											0
-намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
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	8	7	0	1	21
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия от чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	8	7	0	1	21

Дата на съставяне: ...28.02.2017

Съставил: .....
Анелия Субева

Ръководител:.....
Светослав Стоянов