

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на МЕЛИ ЖЕЛИ ООД ЕИК 202478830
към 31.12.2016

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, 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 изгояване			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		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	(26)	2
- сгради			- неразмпределена печалба	2	2
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	8	10	- непокрита загуба	(28)	
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	(26)	2
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изгояване			VI. Текуща печалба (загуба)	(34)	-28
Общо за група II:	8	10	Общо за раздел A:	(60)	-26
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			- отсрочни 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.	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.:		
Общо за раздел Б:	8	10	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	13	12
1. Суровини и материали	7	5	до 1 година	13	12
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	7	9	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	15	3
- продукция	0		до 1 година	15	3
- стоки	7	9	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	14	14	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	6	8	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 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 асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:			8. Други задължения, в т. ч.:	61	46

над 1 година			до 1 година	61	46
Общо за група II:	6	11	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:	1	1
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година	1	1
НОМИНАЛНА СТОЙНОСТ ХИЛ. ЛВ	X	X	- осигурителни задължения, в т. ч.:	4	3
3. Други инвестиции			до 1 година	4	3
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:	1	0	- данъчни задължения, в т. ч.:	0	
- в брой	1		до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група IV:	1	0	Общо за раздел В, в т. ч.:	89	61
Общо за раздел В:	21	25	до 1 година	94	65
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	29	35	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	29	35

Дата на съставяне:

21.03.2017

Ръководител: П. Минков

Съставител: Д. Билега

"ГМ-Консулт" ЕООД
СОФИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МЕЛИ ЖЕЛИ ООД

ЕИК: 202478830

за 2016 г

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
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.:	38	2
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	53	15	а) продукция	35	2
а) суровини и материали	27	5	б) стоки	3	
б) външни услуги	26	10	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	12	14	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	10	12	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	2	2	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			а) приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	3	1	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	38	2
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	3	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	
- разходи за амортизация			а) 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			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	4		7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	2		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)	72	30	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.: а) разходи, свързани с предприятия от група б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	0			
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	(34)	(28)
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	72	30	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	38	2
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	0	0	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	(34)	(28)
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9 - 10 - 11)	0	0	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)	(34)	(28)
Всичко (Общо разходи + 10 + 11 + 12)	72	30	Всичко (Общо приходи + 10)	72	30

Дата на съставяне: 21.03.2017 г.

Съставител: Д.Билева

„РИ-КОНСУЛТ“ ЕООД
София

Ръководител: П.Минков

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА: МЕЛИ ЖЕЛИ ООД

ЕИК: 202478830

за периода 01.01.2016-31.12.2016 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	49	33	16	12	20	(8)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	12	(11)	1	12	(11)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност	14	16	(2)	35	11	24
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	64	61	3	48	43	5
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)		12	(12)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - 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	2	(2)	0	12	(12)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	64	63	1	48	55	-7
Д. Парични средства в началото на периода			0			7
Е. Парични средства в края на периода			1			0

Дата на съставяне:

21.03.2017 г.

Ръководител:

Съставител:

П. Минков

Д. Билева



 ЕМ "КОНСУЛ" ЕООД
 СОФИЯ

СПРАВКА за нетекущите (дълготрайни) активи

Приложение № 5

ЕИК 202478830

на МЕЛИ ЖЕЛИ ООД

31.12.2016

към

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4-5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излизане през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличени е	Намалени е		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличени е	Намаление	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи														
1. Продукти от развойна дейност				0		0	x	x	x	x	x	x	x	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи				0		0					0		0	0
3. Търговска репутация				0		0					0		0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0		0					0		0	0
Обща сума I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи														
1. Земи и сгради, вкл:				0		0					0		0	(1)
- земи				0		0					0		0	0
- сгради				0		0					0		0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	10	2		12		12	1	3		4			4	8
3. Съоръжения и др.				0		0				0			0	0
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане				0		0				0			0	0
Обща сума II:	10	2	0	12	0	12	1	3	0	4	0	0	4	8
III. Дългосрочни финансови активи														
1. Акции и дялове от предприятия от група		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0		0	x	x	x	x	x	x	x	0

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за 2016г. ЕИК 202478830

на МЕЛИ ЖЕЛИ ООД

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								2		(28)	(26)	
2. Промени в счетоводната политика											0	
3. Грешки											0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											0	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
6. Финансов резултат за текущия период											0	
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:										(34)	(34)	
- за дивиденди									(28)	28	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	0	0	0	0	0	0	0	2	(28)	(34)	(60)	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в компания											0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	0	0	0	0	0	0	0	2	(28)	(34)	(60)	

Дата на съставяне: 21.03.2017 г.

Ръководител: П. Минков

Съставител:

Д. Билалов - КОНСУЛТЪНТ ЕООД
СОФИЯ

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА ЗА 2016 г.

Счетоводна политика на: МЕЛИ ЖЕЛИ ООД
БУЛСТАТ: 202478830

Счетоводната политика на фирмата е утвърдена с решение на ръководството и е изцяло съобразена с действащите закони, нормативни актове и наредби, касаещи счетоводното отчитане в предприятията.

Фирмата е регистрирана по ЗДДС и прилага двустранно счетоводно записване.

Счетоводните записвания се правят, като се следят принципите на Глава трета раздел I от ЗСчет.

1. действащо предприятие – приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; приема се, че предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;

2. последователност на представянето и сравнителна информация – представянето и класификацията на статиите във финансовите отчети, счетоводните политики и методите на оценяване се запазват и прилагат последователно и през следващите отчетни периоди с цел постигане на сравнимост на счетоводните данни и показатели на финансовите отчети;

3. предпазливост – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

4. начисляване – предприятието изготвя финансовите си отчети, с изключение на отчетите, свързани с паричните потоци, на базата на принципа на начисляването – ефектите от сделки и други събития се признават в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти, и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;

5. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс – всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си, независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период;

6. същественоост – предприятието представя поотделно всяка съществена група статии с подобен характер; обединяване на суми по статии с подобен характер се допуска, когато сумите са несъществени или обединяването е направено с цел постигане на по-голяма яснота; сумата по статия е съществена, ако пропуските и неточното представяне на позицията биха могли да повлияят върху икономическите решения на ползвателите, взети въз основа на финансовите отчети, или биха довели до нарушаване на изискването за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние, финансовите резултати от дейността, промените в паричните потоци и в собствения капитал;

7. компенсиране – предприятието не извършва прихващания между активи и пасиви или приходи и разходи и отчита поотделно както активи и пасиви, така и приходи и разходи;

8. предимство на съдържанието пред формата – сделките и събитията се отразяват счетоводно в съответствие с тяхното съдържание, същност и икономическа реалност, а не формално според правната им форма;

9. оценяване на позициите, които са признати във финансовите отчети, се извършва по цена на придобиване, която може да е покупна цена или себестойност или по друг метод, когато това се изисква в приложимите счетоводни стандарти.

Счетоводната информация се съхранява на хартиен и/или на технически носител в предприятието в следните срокове:

1. ведомости за заплати – 50 години, считано от 1 януари на отчетния период, следващ отчетния период, за който се отнасят;

2. счетоводни регистри и финансови отчети, включително документи за данъчен контрол, одит и последващи финансови инспекции – 10 години, считано от 1 януари на отчетния период, следващ отчетния период, за който се отнасят;

3. всички останали носители на счетоводна информация – три години, считано от 1 януари на отчетния период, следващ отчетния период, за който се отнасят.

Счетоводните отчети се изготвят като представят вярно и честно имущественото и финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на предприятието, паричните потоци и собствения капитал.

Към 31 декември на текущия отчетен период предприятието спада към категорията микропредприятия.

Годишният отчет се изготвя съобразно изискванията на ЗСчет.

Предприятието избира да съставя пълен комплект финансови отчети.

Счетоводният баланс и Отчетът за приходите и разходите са в двустранна форма.

Отчета за паричния поток се изготвя на база прекия метод.

В предприятието се прилага линеен метод на амортизация. Размера на амортизацията се установява по категория активи, като се прилагат амортизационните норми посочени в чл.55 от ЗКПО.

В предприятието се извършва инвентаризация съгласно Глава трета раздел II от ЗСчет.

При изразходването на материалните запаси се прилага метода – средно претеглена стойност.

Счетоводната информация се обработва с програмен продукт „Бизнес навигатор”

Използвани НСС:

НСС 1 – Представяне на финансови отчети

НСС 7 – Отчети за паричните потоци

НСС 8 – Нетни печалби или загуби за периода

НСС 12 – Данъци от печалбата

НСС 18 - Приходи

НСС 19 – Доходи на персонала