СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2016 година

Приложение №6 към СС 1

на " ПОЛИСПЕКТ" ООД гр. Пазарджик, ул. Бунтовник № 5 Б, ЕИК 112587720

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	1	а	1	1
А. Записан, но невнесен капитал			***А. Собствен капитал***		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	17	16	III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви	6	6
IV. Отсрочени данъци			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	8	8
Общо за раздел Б:	**17**	**16**	VI. Текуща печалба (загуба)		
В. Текущи (краткотрайни) активи			***Общо за раздел А:***	**19**	**19**
I. Материални запаси			**Б. Провизии и сходни задължения**		
II.Вземания , в това число	**0**	**0**	**В. Задължения , в това число**	**0**	**1**
до 1 година			до 1 година		1
над 1 година			над 1 година		
III. Инвестиции					
IV. Парични средства	2	4			
Общо за раздел В:	**2**	**4**			
Г. Разходи за бъдещи периоди			***Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди***		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**19**	**20**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**19**	**20**

Дата на съставяне:
01.03.2017

Съставител:
Васил Кабов

Ръководител:
Диманка Стоянова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ за 2016 година
на " ПОЛИСПЕКТ" ООД гр. Пазарджик, ул. Бунтовник № 5 Б, ЕИК 112587720

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	38	37
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги	37	34	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за персонала	1	5	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Разходи за амортизация и обезценка			4. Други приходи		2
5. Други разходи					
Общо разходи за оперативна дейност	**38**	**39**	**Общо приходи от оперативна дейност**	**38**	**39**
6. Разходи от обезценка на финансови активи,включително инвестициите			5. Приходи от от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи			6. Приходи от други инвестиции и заеми,признати като нетекущи (дългосрочни) активи		
			7. Други лихви и финансови приходи		
Общо финансови разходи	**0**	**0**	**Общо финансови приходи**	**0**	**0**
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност		
Общо разходи	**38**	**39**	**Общо приходи**	**38**	**39**
9. Счетоводна печалба	**0**	**0**	**9. Счетоводна загуба**		
10. Разходи за данъци от печалбата					
11. Печалба	**0**	**0**	**10. Загуба**		
Всичко (Общо разходи)	**38**	**39**	**Всичко (Общо приходи)**	**38**	**39**

Дата на съставяне:
01.03.2017 г.

Съставител:
Васил Кабов

Ръководител:
Диманка Стоянова

Приложение към ГФО
на"ПОЛИСПЕКТ"ООД"
гр.Пазарджик
за 2016 година

1.КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ.

"ПОЛИСПЕКТ" ООД гр. Пазарджик е учредено през 2002 г., като дружество с ограничена отговорност. Капиталът на дружеството е 5000 лв., разпределен в 100 дяла по 50 лева. Съдружници са Диманка Стоянова - 98 дяла и Иван Стоянов - 2 дяла. Управител на дружеството е Диманка Стоянова.

Седалище и адрес на управление на фирмата е гр.Пазарджик, ул."Бунтовник" № 5 Б, ет. 2, ап. 2.

"ПОЛИСПЕКТ" ООД е с предмет на дейност строително-бояджийски услуги.

2. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ И СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА.

Годишният финансов отчет на предприятието за 2016 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти , които са приложими за 2016 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2016 г. Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева /хил.лева/.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Статиите в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2016 година и в отчета за 2015 година са съпоставими.

3. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Дълготрайните материални активи/ДМА/ се оценяват първоначално по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2016 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Отчетната стойност на дълготрайните материални активи към 31.12.2016 година е 48 х. лева, в това число:

- машини, оборудване и апаратура - 2 х. лв.-напълно амортизирани
- съоръжения и други: - 46 х. лв.
  - 23 х. лева транспортни средства
  - 5 х. лева съоражения
  - 18 х. лева стопански инвентар

4. ТЕКУЩИ АКТИВИ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ.

4.1. Материални запаси.

Материалните запаси се оценяват при заприходяването им по по-ниската от доставната и нетната реализуема стойност, като разликата се отчита, като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им реализуема стойност.

Доставната стойност включва два компонента:

а/ покупна цена.

б/ разходи по доставката /транспорт, товаро-разтоварни, комисионни/

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност, като същата се изчислява на периодична основа в края на всеки месец. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

В "Полиспект" ООД материалите се влагат за съответният обект за който е предназначен, съгласно протокол и искане за вложени такива.

През годината постоянните общопроизводствени разходи са отнасяни всички в стойността на услугата.

4.2 Парични средства.

Наличните парични средства в края на годината са в размер на 2 хиляда лева.

5. СОБСТВЕН КАПИТАЛ.

Изменението на собствения капитал е показано в следната таблица:

	Начално салдо	увеличение	намаление	Крайно салдо
Основен капитал	5			5
Други резерви	6			6
Неразпр. печалба	19			19
Непокрит. загуба	(11)			(11)
Фин. резултат				
Общо капитал	19			19

6. РАЗХОДИ, ПРИХОДИ И ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ.

През годината са направени следните разходи по икономически елементи :

х.лева

Вид на разхода	2016	2015
Разходи за материали	37	33
Разходи за външни услуги		1
Разходи за възнаграждения	1	4
Разходи за осигуровки		1
Всичко разходи по икономически елементи	38	39

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. През годината са отчетени приходи от услуги в размер на 38 х. лева.

Счетоводната печалба за годината е под хиляда лева.

7. УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА.

Дружеството е изложено на влиянието на пазарен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва:

- Лихвен риск – разходите за лихви отчитани в дружеството са пряко зависими от размера на лихвените проценти. Колебанието в лихвените проценти ще доведе до промени във финансовия резултат при равни други условия.
- Друг ценови риск – това е риск от промени в пазарните цени, различни от тези породени от лихвен и валутен риск.

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи, което показва, че същото успява да преодолява промените породени от горните рискове.

Съставител на ГФО: /Васил Кабов/

Ръководител: /Диманка Стоянова/