Счетоводен баланс

на "УНИСЪРВИС" ЕООД СОФИЯ ЕИК 175237459

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
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	1		II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	124	124	III. Резерви от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	236	206
ОБЩО за раздел Б	**125**	**124**	VI. Текуща печалба (загуба)	30	30
В. Текущи (краткотрайни) активи			**ОБЩО за раздел А**	**271**	**241**
I. Материални запаси	38	40	**Б. Провизии и сходни задължения**		
II. Вземания, в т.ч.:	40	50	**В. Задължения, в т.ч.**	**21**	**33**
над 1 година			до 1 година	21	33
III. Инвестиции			над 1 година		
IV. Парични средства	84	54			
ОБЩО за раздел В	**162**	**144**			
Г. Разходи за бъдещи периоди	**5**	**6**	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**292**	**274**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**292**	**274**

Дата на съставяне : 28.03.2017

Съставител : . . . . . .
Галя Атанасова

Ръководител : . . . . . .
Свилен Рашков Първанов

Отчет за приходите и разходите

на "УНИСЪРВИС" ЕООД СОФИЯ ЕИК 175237459

за периода 01.01.2016-31.12.2016

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	740	693
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги	126	284	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за персонала	100	80	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Разходи за амортизации и обезценка	54	36	4. Други приходи	1	2
5. Други разходи	426	261			
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4+5)	**706**	**661**	**ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)**	**741**	**695**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	1	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	14	2	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
			7. Други лихви и финансови приходи	14	2
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	**15**	**3**	**ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7)**	**14**	**2**
8. Печалба от обичайната дейност	34	33	8. Загуба от обичайната дейност		
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)	**721**	**664**	**ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)**	**755**	**697**
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	34	33	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата	4	3			
11. Други данъци алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9-10-11)	30	30	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +10+11+12)	**755**	**697**	**ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)**	**755**	**697**

Дата на съставяне: 28.03.2017

Съставител : . . . . . .

Галя Атанасова

Ръководител : . . . . . .

Свилен Рашков Първанов

"УНИСЪРВИС" ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2016 г.

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

"УНИСЪРВИС" ЕООД е основано през 2007 год. като Еднолично Дружество с Ограничена Отговорност, регистрирано от Софийски Градски Съд с решение № 1 от 26.02.2007 г., вписано в регистъра на едноличните търговци по ф. д. № 2776/2007г. с булстат:175237459 и пререгистрирано през 2010 г. в Търговският регистър към Агенцията по вписвания .

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. София, община Столична, р-н Средец, ж.к. Яворов, ул. Мизия №19, ет. 3 , ап. 9.

Адресът за кореспонденция е гр. София, община Столична, ул. Братя Пешеви 16, ап.6

През отчетната 2016 г. се управлява и се представлява от Свилен Рашков Първанов.

2. Капитал

Дружеството е: *100* % - частна собственост;

За дружества с ограничена отговорност

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5000 лв

Броят на регистрираните дялове е 50

Номиналната стойност на един дял е 100

Номиналната стойност на дяловете е платена 100 %.

През 2016 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: продажба на всякакъв вид стоки и услуги.

През 2016 година едноличното дружество осъществява предимно дейности, свързани с продажба на топли напитки от кафе автомати и вендинг услуги от автомати за пакетирани изделия и студени напитки.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на "УНИСЪРВИС" ЕООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Настоящите финансови отчети не са консолидирани.

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Като дълготрайни материални активи в "УНИСЪРВИС" ЕООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели. Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

б) Себестойност - когато са създадени в предприятието (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

в) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

г) По оценка, приета от съда и от ОС на дружеството плюс всички преки разходи - когато са получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон.

д) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи.

е) По балансова стойност на отдадения актив – при замяна на подобен актив, който има сходна употреба в същата сфера на стопанската дейност и сходна справедлива стойност.

1.3. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез

тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

1.4. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

1.5. Временното извеждане от употреба на дълготрайните материални активи (консервиране) се прилага по отношение на активи, които не се ползват в дейността на предприятието за период, не по-кратък от 12 (дванадесет) месеца. За периода на консервация на активите не се начислява амортизация. Към консервация на дълготрайни материални активи се пристъпва на база икономическа обосновка и вземане на решение за консервацията, план с конкретни процедури за осъществяване на консервацията, изискванията, при изпълнението на които ще се осъществи повторното въвеждане на активите в употреба, както и прогноза за осъществяването на тези изисквания.

1.6. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод. Земята и временно изведените от употреба активи не се амортизират. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата. Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е препоръчителния подход.

3. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на издадената фактура.

4. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и разплащателни сметки в банки.

5. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

6. Доходи на персонала

Краткосрочни доходи на персонала са онези доходи на персонала, които стават напълно изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях.

Предприятието признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

7. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинал и размера на падеж се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент.

8. Приходи

Основният източник на приходи за "УНИСЪРВИС" ЕООД са продажби на топли напитки от кафе автомати и отдаване под наем на кафе автомати.

Приходът от продажбата на продукция, стоки и други активи се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени. Приходи от извършени услуги се признават пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

9. На 28.03.2017 г. годишният финансов отчет на "УНИСЪРВИС" ЕООД за 2016 г. е официално одобрен за публикуване от Управителя .

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Дълготрайни материални активи – балансова стойност:

Дълготрайни материални активи	***Балансова стойност (хил.лв.)***	
	2016г.	***2015 г.***
Земи и сгради	4	4
Машини ,производствено оборудване и апаратура	96	91
Съоръжения	24	29
Общо стойност:	124	124

2. Стоково-материални запаси

Отчетната стойност на стоково-материалните запасина предприятието към датата на финансовия отчет е, както следва:

Стоково-материални запаси	***Отчетна стойност (хил.лв.)***	
	2016 г.	***2015 г.***
Материали	10	8
Стоки	28	32
Общо отчетна стойност:	***38***	***40***

3. Търговски и други вземания

Вземания	***2016 г.***	***2015 г.***
	Сума на	***Сума на***

	вземането(хил.лв.):	*вземането(хил.лв.):*
I. Вземания от клиенти	40	49
II. Други вземания	0	1
Нетен размер на вземанията:	***40***	***50***

4. Пари и парични еквиваленти

Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	*Сума (хил.лв.):*	
	2016 г.	*20145г.*
Парични средства в брой:	79	0
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:	**5**	**54**
Общо:	***84***	***54***

5. Данъци от печалбата

Текущ данък върху печалбата:

Параметри:	*Стойност (хил.лв.)*	
	2015 г.	*2015 г.*
Облагаема печалба	34	33
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата	4	3

6. Доходи на персонала

6.1. Краткосрочни доходи на персонала

6.1.1. Сума, призната като разход за краткосрочни доходи на персонала:

Категория персонал	*Сума (хил.лв.)*	
	2016 г.	*2015 г.*
Персонал, в т.ч.:	***100***	***81***
Възнаграждения	84	68
Осигуровки	16	13
Общо:	***100***	***81***

6.1.2. Неизплатени доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

Категория персонал	*Сума (хил.лв.)*	
	2016 г.	*2015 г.*
Персонал	6	5
Общо:	***6***	***5***

7. Търговски и други задължения

Задължения	*2016 г.*	*2015 г.*
	Сума на задъл-	*Сума на задъл-*

	жението (хил.лв.):	*жението (хил.лв.):*
I. Получени аванси от клиенти	**0**	**0**
II. Задължения към доставчици:	**8**	**1**
III. Задължения към персонала:	**6**	**5**
IV. Задължения към бюджета, в т.ч.:	**7**	**5**
1. За корпоративен данък	4	3
2. За данък върху добавената стойност	0	0
3. За други данъци	1	
4. Осигуровки	2	2
V. Други задължения:	***0***	***22***
Всичко сума на задълженията	***21***	***32***

8. Приходи

8.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

Категория приходи	***Приход - стойност (хил.лв.)***	
	2016 г.	***2015 г.***
Приходи от продажби, в т.ч.:	***695***	***695***
Приходи от вендинг автомати	739	693
Приходи от услуги	1	0
Други приходи	1	2
Обща сума на приходите:	***741***	***695***

9. Разходи

9.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	***Разход - стойност (хил.лв.)***	
	2016г.	***2015г.***
Разходи за материали	60	225
Разходи за услуги	66	59
Разходи за персонала	100	80
Разходи за амортизации	54	36
Други разходи, в т.ч.:	426	261
Балансова стойност на продадените активи	426	261
Общо оперативни разходи:	***706***	***661***

Дата на съставяне:28.03.2017 г.

Съставител:.....
(Т. Атанасова)

Ръководител:.....
(Свилен Първанов)