

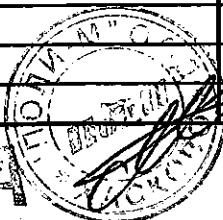
Отчетна единица:	ПОЛИ - М ООД
Гр. (с.)	гр.Хасково
Община	Хасково

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
126657303

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2012 година

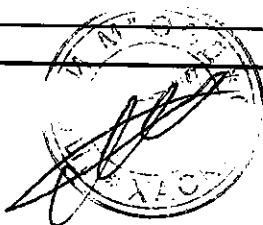
АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
A. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	375	393
Земи	02211	12	12
Сгради	02212	363	381
Машины, производствено оборудване и апаратура	02220	9	
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	48	27
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	432	420
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	13	13
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	13	13
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	445	433

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛ



АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	2	1
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за утаяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	2	1
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	63	38
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	64	38
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	148	195
Касови наличности в лева	03411	142	194
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	6	1
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	148	195
Общо за раздел В	03000	214	234
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	4	
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	663	667

ВЯРНО С
ОТГОВОРНОСТТА



ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал	05100	5	5
I. Записан капитал	05110	0	0
Акционерен капитал	05111		
Котирани акции на финансовите пазари	05112		
Некотирани акции на финансовите пазари	05120	5	5
Други видове записан капитал	05121		
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05200		
II. Премии от емисии	05300		
III. Резерв от последващи оценки	05310		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти			
IV. Резерви	05410		
Законови резерви	05420		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05430		
Резерв съгласно учредителен акт	05440		
Други резерви	05441		
в т. ч. допълнителни резерви	05400	0	0
Общо за група IV			
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	05510	176	145
Неразпределена печалба	05520		
Непокрита загуба	05500	176	145
Общо за група V	05600	56	60
VI. Текуща печалба (загуба)	05000	237	210
Общо за раздел A			
Б. Провизии и сходни задължения	06100		
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06200		
Провизии за данъци	06210		
в т.ч. отсрочени данъци	06300		
Други провизии и сходни задължения	06000	0	0
Общо за раздел Б			
В. Задължения	07100	0	0
Облигационни заеми	07101		
До 1 година	07102		
Над 1 година			
в това число:	07110	0	0
Конвертируеми облигационни заеми	07111		
До 1 година	07112		
Над 1 година	07200	324	320
Задължения към финансови предприятия	07201		
До 1 година	07202	324	320
Над 1 година	07300	0	0
Получени аванси	07301		
До 1 година	07302		
Над 1 година			

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛ



ПАСИВ			
Раздели, групи, статии а	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
Задължения към доставчици	6	1	2
До 1 година	07400	92	125
Над 1 година	07401	92	125
Задължения по полици	07402		
До 1 година	07500	0	0
Над 1 година	07501		
Задължения към предприятия от група	07502		
До 1 година	07600	0	0
Над 1 година	07601		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07602		
До 1 година	07700	0	0
Над 1 година	07701		
Други задължения	07702		
До 1 година	07800	10	12
Над 1 година	07801	10	12
в това число:	07802		
Към персонала			
До 1 година	07810	4	4
Над 1 година	07811	4	4
Осигурителни задължения	07812		
До 1 година	07820	2	2
Над 1 година	07821	2	2
Данъчни задължения	07822		
До 1 година	07830	2	4
Над 1 година	07831	2	4
Общо за раздел В	07832		
До 1 година	07000	428	457
Над 1 година	07001	102	137
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	07002	324	320
в това число:	08000		
Финансирания			
Приходи за бъдещи периоди	08001		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08002		
	08500	663	667

Дата: 13/02/2013

Ръководител: Митко Костадинов Полихронов

Съставител: Йордан Христов Иванов

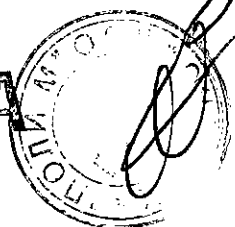
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Митко Костадинов Полихронов

(име, презиме, фамилия)



ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА



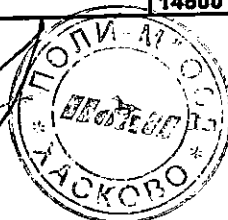
Отчетна единица:	ПОЛИ - М ООД
Гр. (с.)	гр.Хасково
Община	Хасково

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
126657303

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2012 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	481	471
Суровини и материали	10210	340	354
Външни услуги	10220	121	117
Разходи за персонала	10300	70	65
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	58	54
в т. ч. компенсиреми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки	10320	12	11
от тях осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	26	22
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	26	22
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	26	22
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500		
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	557	558
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	35	37
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	35	37
Общо за група I	14000	59	56
Б. Печалба от обичайна дейност	12000		
III. Извънредни разходи			
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	592	595
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	62	65
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	6	5
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - IV - V)	14400	56	60
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	654	660

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА



Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	646	630
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	646	630
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	5	4
в това число:			
Приходи от финансиране	15410	3	4
от тях от правителството	15411	3	4
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430	2	
Общо за група I	15000	651	634
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		17
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	17
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
III. Извънредни приходи	17000	3	8
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	654	660
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + IV + V)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	654	660

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2012 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	646
в т. ч. приходи от населението*	15510	329
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	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	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

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

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на виски комини.

ВЕРНО
ОРИГИНАЛ



Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
	21000	340
Разходи за суровини и материали	21110	288
Енергийни продукти *	21120	
Вода	21130	51
Резервни части и окомплектовки	21140	1
Други		

*Посочават се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топли енергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
	31000	121
Разходи за външни услуги	31110	4
Застраховки	31111	
в т. ч. социални застраховки	31120	
Суми по граждански договори и хонорари	31121	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31130	38
Наеми	31131	38
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31140	40
Суми по договор с подизпълнител	31141	
в т.ч. със строителни фирми	31150	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31160	13
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31170	
Нает транспорт	31180	
Текущ ремонт		
в това число на:	31181	
Сгради	31182	
Машини и оборудване	31190	
Консултантски дейности		
в това число:	31191	
Юридически	31192	
Счетоводни и одиторски	31200	2
Рекламни дейности	31250	
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31210	24
Други		
в това число:	31211	2
За доставяне на вода	31212	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води	31213	
За събиране и третиране на отпадъци		

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
	41000	0
Други разходи	41100	0
Балансова стойност на продадените активи	41110	
Стоки	41120	
Суровини и материали	41130	
Млади животни и животни за уговяване	41140	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41200	
Разходи за командировки	41300	
Други	41310	
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи		

Раздел V. Дивиденди

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
	51100	
Приходи от дивиденди	51110	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51200	
Изплатени дивиденди през годината	51210	
в т.ч. изплатени на бюджета		

ОРИГИНАЛ

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
Общо	6	1
Растениевъдство	61000	648
Животновъдство	61110	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61120	
Лов и спомагателни дейности	61130	
Горско стопанство	61140	
Рибно стопанство	61150	
Добивна промишленост	61160	
Преработваща промишленост	61170	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61180	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61190	
в това число:	61200	
Събиране, пречистване и доставяне на води		
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61201	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61202	
Рециклиране на материали / отпадъци (разкомплектоване, възстановяване и други)	61203	
Продажби на собствени отпадъци и вторични суровини; възстановяване и други услуги по управление на отпадъци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61204	
Строителство	61205	
Търговия на едро и дребно на автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	61210	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	61220	
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61230	
Сухопътен транспорт	61240	
Воден транспорт	61250	648
Въздушен транспорт	61260	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61270	
Пощенски и куриерски услуги	61280	
Хотелиерство	61290	
Ресторантьорство	61300	
Издателска дейност	61310	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61320	
Радио и телевизионна дейност	61330	
Далекосъобщения	61340	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61350	
Финансови и застрахователни дейности	61360	
Операции с недвижимо имущество (вкл. даване под наем)	61370	
Юридически и счетоводни дейности	61380	
Научноизследователска и развойна дейност	61390	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61400	
Дейности на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческата дейност	61410	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61420	
Туристическа агентска и операторска дейност	61430	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61440	
Образование	61450	
Човешко здравеопазване и социална работа	61460	
в т. ч. по договор с НЗОК	61470	
Култура, спорт и развлечение	61471	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61480	
	61490	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	6	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	

ВЯРНО

ОРИГ. НА

Ръководител: Митко Костадинов Полихронов
Съставител: Йордан Христов Иванов
Лице за контакт: Митко Костадинов Полихронов

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

Дата: 13/02/2013

(подпис)
828 884841
(телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ

към ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ на "ПОЛИ - М" ООД – Хасково за 2012 година

1. Учредяване и регистрация.

"ПОЛИ - М" ООД е вписано в Регистъра за търговските дружества по фирмено дело № 341/2005г. с ЕИК: 126657303, а впоследствие е пререгистрирано в Агенцията по Вписванията на 14.12.2010г. с входящ номер 20101214152021.

1.1. Седалище и адрес на управление - гр. Хасково, ул. "Св. Св. Кирил и Методий" №45.

1.2. Предмет на дейност – транспортно-превозна дейност /на пътници и товари/ в страната и чужбина, производство и покупка на стоки или други вещи, незабранени от закона с цел продажбата им в страната и чужбина в първоначален, преработен или обработен вид, складова, рекламна и комисионна дейност, търговско представителство и посредничество, хотелиерство и туроператорска дейност, както и други дейности, незабранени от закона.

1.3. Управление – дружеството се управлява от управител – Митко Костадинов Полихронов.

2. Основни принципи на счетоводната политика.

2.1. Счетоводни принципи и приложими стандарти. "ПОЛИ - М" ООД е задължено да води своето счетоводство в съответствие със счетоводните принципи и норми, заложиени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Годишният финансов отчет на "ПОЛИ - М" ООД е изготвен при съобразяване с принципите на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и българското законодателство. Данните са съпоставими с данните за предходния отчетен период 01.01.2011 г. - 31.12.2011г.

2.2. База за изготвяне. Приложените финансови отчети са изготвени на база "историческа цена".

2.3. Отчетна валута. Финансовите отчети са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго. Оперативната валута на дружеството е българският лев.

2.4. Кредитни и ликвидни рискове.

Дружеството управлява и контролира кредитния риск чрез въвеждане на авансово плащане за клиенти при големи сделки. Дружеството няма практика за получаване на обезпечения от своите клиенти.

Кредитната експозиция на дружеството включва общата стойност на търговските и на другите вземания. По отношение на вземанията не съществува значителна концентрация на кредитен риск.

Дружеството не е признавало загуби за обезценка и несъбираемост на вземания към 31.12.2012г., защото вземанията от клиенти се обслужват редовно.

2.5. Признаване на приходи и разходи.

Дружеството реализира основната част от своите приходи от превоз на пътници в страната и чужбина.

Дружеството признава приходите от продажба на услуги за периода, в който те са извършени.

Дружеството признава извършените разходи за периода, за който се отнасят приходите.

Дружеството е реализирало следните приходи по видове:

Вид на прихода:	2012г.	2012г.
Приходи от продажба на стоки	0	0
Приходи от услуги	646	630
Приходи от продажба на ДМА	2	0
Приходи от финансираня	3	4
Приходи от съучастия	0	17
Извънредни приходи	3	9
Общ размер на приходите	654	660

2.6. Дълготрайни активи.

Като дълготрайни материални активи дружеството определя установимите нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия:

- имат натурално-веществена форма;
- имат полезен икономически живот повече от 12 месеца;
- използват се за доставка на услуги, за отдаване под наем или за административни цели;
- са на стойност над 700.00 лева.

Първоначалната оценка на всеки ДМА е неговата цена на придобиване. Цената на придобиване включва мита и невъзстановими данъци, както и всички преки разходи за въвеждане на актива в работно състояние.

С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Към 31 декември 2012г. ДМА са оценени по историческа цена според СС 16.

В съответствие с СС 36 "Обезценка на активи" към датата на съставяне на баланса дружеството преценява дали има признаци за обезценка на балансовата стойност на ДМА. В случаите, когато такива признаци съществуват дружеството изчислява възстановимата стойност на активите и признава загуби от обезценка в отчета за приходите и разходите или отчита намаление на резерва от последващи оценки на активи.

Към 31 декември 2012 г. "ПОЛИ - М" ООД е извършило преглед на балансовата стойност на всички дълготрайни материални активи. На базата на този преглед не са идентифицирани отделни обекти, чиято балансова стойност значително да превишава тяхната очаквана възстановима стойност. Поради тази причина дружеството не е начислило обезценка и не е признало загуба от обезценки.

Към 31.12.2012г. балансовата стойност на дълготрайните активи е както следва:

Земи	12 х.лв.
Сгради	363 х.лв.
Машины, съоръжения и оборудване	9 х.лв.
Транспортни средства	48 х.лв.

Общо ДМА: 432 х.лв.

2.7. Амортизация.

Дълготрайните активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен срок.

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.

Признатите разходи за амортизация са както следва:

На сгради	18 х.лв.
На транспортни средства	7 х.лв.
На стопански инвентар	1 х.лв.

Общо амортизации: 26 х.лв.

2.8. Паричните средства включват – парични средства в брой и по банкови сметки.

Паричните средства на дружеството са в размер на 148 х.лева, като от тях 142 в брой и 6 х.лева по разплащателни сметки.

2.9. Вземания.

Вземанията на дружеството към 31 декември 2012г. се отчитат по тяхната възстановима стойност. Всички вземания са в български лева.

Според ръководството на дружеството няма причини за обезценка на вземанията от клиенти и съответно признаване на разходи за обезценка, респективно загуби.

Размерът и видът на вземанията е както следва:

Вид на вземането	Към 31.12.2012г.	Към 31.12.2012г.
Вземания от клиенти и доставчици	63	38
Други вземания	1	0
Общ размер на вземанията	64	38

Всички посочени по-горе вземания са краткосрочни и са със степен на изискуемост до 1 година.

2.10. Материални запаси.

Материалните запаси се състоят от материали, оценени по доставна стойност, включваща покупната цена, вносните мита и такси, невъзстановимите данъци, разходите по доставка и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид. Материалите и консумативите се осчетоводяват като материални запаси при закупуването им и се отписват и признават като разходи при влизането им в употреба. Материалните запаси се отписват по метода “средно-претеглена стойност”.

В края на отчетния период се извършва преглед и оценка на нетната реализируема стойност на наличните материални запаси, които се представят във финансовите отчети по по-ниската от отчетната или нетната реализируема стойност. През 2012 година не е извършвана обезценка на материалните запаси.

Материалните запаси са представени както следва:

Вид на материалните запаси	Към 31.12.2012г.	Към 31.12.2012г.
Материали	2	1
Общо материални запаси	2	1

2.11. Начисляване на задължения. Приходи и разходи за бъдещи периоди.

Задълженията се начисляват в момента на възникването им. Приходите и разходите за бъдещи периоди се признават в момента на извършването им.

Задълженията на дружеството по видове и размери са следните:

Вид на задължението	Към 31.12.2012г.	Към 31.12.2012г.
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към финансови предприятия	324	320
2. Други дългосрочни задължения	0	0
Общо дългосрочни задължения	324	320

II. Краткосрочни задължения		
1. задължения към финансови предприятия	0	0
1. задължения към доставчици и клиенти	92	125
2. задължения към персонала	4	4
3. задължения към осигурителни предприятия	2	2
4. данъчни задължения	2	4
5. други краткосрочни задължения	2	2
Общо краткосрочни задължения	102	137

2.12. Краткосрочни доходи на персонала.

Краткосрочните доходи на персонала включват основните възнаграждения за отработено време, допълнителните възнаграждения, определени според прилаганата система за заплащане на труда, социалните осигуровки и надбавки, както и други специфични възнаграждения, уговорени в индивидуалния трудов договор. Краткосрочните доходи на персонала се отчитат като разходи за заплати и социални осигуровки за периода, в който е положен трудът и са възникнали правата на служителите върху тези краткосрочни доходи. За 2012 година са начислени разходи за заплати в размер на 58 х. лева и за осигуровки – 12 х. лева.

2.13. Условни вземания и задължения.

Условните задължения не се признават във финансовите отчети, с изключение на случаите, в които се признава провизия при съществуване на вероятност за изходящ поток ресурси от дружеството. Във всички останали случаи условните задължения се оповестяват в бележките към финансовите отчети, освен ако вероятността за бъдещ отлив на ресурси, зад които стоят икономически ползи, е незначителна. За финансовата 2012 г. дружеството няма условни вземания и задължения.

2.14. Събития след датата на финансовите отчети.

До датата на съставяне на финансовия отчет на "ПОЛИ - М" ООД не са известни събития, които дават основание да се смята, че той не представя вярно и честно финансовото състояние на дружеството.

2.15. Данъчно облагане.

Дружеството приключва отчетната 2012г. със счетоводна печалба 61603.88 лева.

Същата е увеличена по ГДД със счетоводно начислените разходи за амортизации 25687.22 лева и разходи за лихви при просрочие – 74.79 лева. От друга страна е извършено намаление на печалбата с данъчно признатия размер на разходите за амортизации – 26324.67 лева. Преобразуваният финансов резултат е печалба 61041.22 лева. Начислен е корпоративен данък в размер на 6104.12 лева.

гр. Хасково

21.03.2013г.

Съставил:



Управител:

