

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
СКВ ИНДЪСТРИС ЕООД

Съгласно чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството

ЕИК/ПИК: 202546893

към 31.12.2016 година

гр.Пловдив, ж.к. Тракия, бл.32, ет.2

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Записан, но невнесен капитал	-	-	A. Собствен капитал	614	566
B. Нетекущи (дълготрайни) активи	28	40	I. Записан капитал	20	20
I. Нематериални активи	-	-	II. Премии от емисии	-	-
II. Дълготрайни материални активи	18	30	III. Резерв от последващи оценки	-	-
III. Дългосрочни финансови активи	10	10	IV. Резерви	-	-
IV. Отсрочени данъци	-	-	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	546	358
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	28	40	VI. Текуща печалба (загуба)	48	188
B. Текущи (краткотрайни) активи	1 287	1 345	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	614	566
I. Материални запаси	232	450	Б. Провизии и сходни задължения	-	-
II. Вземания, в това число:	990	857	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	-	-
над една година	-	-	В. Задължения	705	822
III. Инвестиции	-	-	- до 1 година	514	623
IV. Парични средства	65	38	- над 1 година	191	199
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	1 287	1 345	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	705	822
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	3	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА	1319	1388	СУМА НА ПАСИВА	1319	1388

Дата на съставяне:
01.03.2017 г.

Съставител:
Теофана Попова



Ръководител:
Наташа Петрова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
СКВ ИНДЪСТРИС ЕООД

Съгласно чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството

ЕИК/ПИК: 202546893

2016 г.

гр.Пловдив, ж.к. Тракия, бл.32, ет.2

Наименование на разходите	Сума /хил.лв./	
	Текуща година	Предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги	1 244	1 183
2. Разходи за персонала	75	11
3. Разходи за амортизация и обезценка	12	13
4. Други разходи	4 434	4 160
5. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	2	7
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	19	17
Общо разходи	5 786	5 391
7. Разходи за данъци от печалбата	9	21
8. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-
9. Печалба	48	188
Всичко	5 843	5 600

Наименование на приходи	Сума /хил.лв./	
	Текуща година	Предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби	5 828	5 594
2. Други приходи	14	5
3. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	-	-
4. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	-	-
5. Други лихви и финансови приходи	1	1
Общо приходи	5 843	5 600
6. Загуба	-	-
Всичко	5 843	5 600

Дата на съставяне:
01.03.2017 г.

Съставител:
Теофана Попова



Ръководител:
Наташа Петрова



**Оповестяване на съществени счетоводни политики и пояснителни сведения към ГФО за 2016 г. на
„СКВ ИНДЪСТРИС“ ЕООД, ЕИК 202546893**

1. Учредяване и регистрация

„СКВ Индъстрис“ ЕООД е дружество, вписано в търговския регистър с ЕИК 202546893.

Предметът на дейност на дружеството е : производство и търговия на едро и дребно с дървен материал и всякакъв вид стоки, външно-търговска дейност, извършване на всякакъв вид услуги, комисионна, консултантска, информационна, посредническа, представителска, проектантска, туристическа дейност, строителство, ресторантьорство и хотелиерство, дейности свързани с бита и културата на населението, както и всички други дейности, незабранени изрично със закон след издаване на съответното разрешение, акредитация, лиценз, ако това се изисква.

Основната дейност на дружеството е търговия с пелети, дърва за огрев, дървен материал и други подобни.

Седалище и адрес на управление на дружеството е в гр. Пловдив, ж.к. „Тракия“ бл. 32, ет. 2, ап. 8

Дружеството се управлява от Управител – Наташа Петрова.

Дружеството е с капитал 20 000 / двадесет хиляди / лева, разпределен в 100 равни дяла, с номинална стойност на всеки дял 200 /дсеста/ лева.

Едноличен собственик на капитала на дружеството към 31.12.2016 е Наташа Игнатова Петрова.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти /НСС/, приложими за 2016 г. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

При изготвяне на финансовия отчет е осигурена нужната сравнимост между предходния и отчетния период. През отчетния период в счетоводната политика на дружеството не са правени промени.

2.3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по НСС изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството.

2.4. Действащо предприятие

Ръководството на фирмата счита, че изпълнява принципа на действащо предприятие и няма данни относно несигурност предприятието да продължи своята дейност.

2.6 Значими счетоводни политики

2.6.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуална обезценка. Избран е препоръчителният подход за последващо водене на активите. За актив се признава и отчита като ДМА, когато отговаря на определението за ДМА; неговата стойност може да бъде надеждно изчислена; очаква се получаването на икономическа изгода от него и стойността му е по-голяма от 700 лв. Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

2.6.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и признатата обезценка. Възприет е препоръчителният подход за последващото им водене. Към 31.12.2016 дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

2.6.3. Дългосрочни финансови активи- към 31.12.2016 г. дружеството има предоставен дългосрочен заем.

2.6.4. Стоково-материалните запаси- Според възприетата счетоводна политика стоково-материалните запаси се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, вносни такси, разходи по доставка и други разходи, които допринасят за привеждане в готов за тяхното ползване вид. Методът за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е среднопретеглената стойност.

2.6.5. Вземанията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута (Евро) – по фиксирания курс на БНБ на еврото към лева.

2.6.6. Паричните средства в лева се оценяват по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута по курса на БНБ към 31.12.2016 г. За целите на съставянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в банки и в каса.

2.6.7. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация в Агенцията по вписванията. Към 31 декември 2016 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 20 000 лв. и е разпределен в 100 дяла, всеки с номинална стойност от 200 лв.

2.6.8. Задълженията към доставчици и други текущи се отчитат по стойността на оригиналната фактура / цена на придобиване / . Краткосрочните и дългосрочните заеми се записват първоначално по получените нетни парични потоци. Всички лихви, такси и комисионни се признават като разход в ОПР при тяхното възникване.

2.7. Амортизация на дълготрайните активи

В счетоводната политика на дружеството е възприет линеен метод на амортизация на всички групи дълготрайни активи. Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи. По групи активи ще се прилагат следните амортизационни норми:

Административни и търговски сгради	4%
Съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Компютри, софтуер	50%
Автомобили	25%
Други транспортни средства	10%
Всички останали амортизируеми активи	15%

2.8. Признание на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по фиксирания курс на БНБ.

2.9. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративно подоходно облагане. За 2016 година в данъчното законодателство не е променен процента на корпоративния данък от 10%.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба данъчните постоянни разходи, представляващи разходи не свързани с дейността не са признати за данъчни цели.

За 2016 г. дружеството е реализирало счетоводна печалба 57 хил. лв. и е платило корпоративен данък в размер на 9081.97 лв.

2.10. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителен подход за корекция на грешки и промени в счетоводната политика – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години.

3. Допълнителни пояснения и данни към отчета

3.1. Записан, но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан, но невнесен капитал.

3.2. Дълготрайни материални и нематериални активи

3.2.1. Дълготрайни материални активи

	Земя и Сгради хил.лв.	Машини и оборудване хил.лв.	Други ДМА хил.лв.	Общо хил.лв.
Отчетна стойност:				
Салдо на 01.01. 2016	0	0	48	48
Постъпили	0	0	0	0
Излезли	0	0	0	0
Салдо на 31.12.2016	0	0	48	48
Амортизация				
Салдо на 01.01.2016	0	0	18	18
Амортизация за периода	0	0	12	12
Амортизация на излезлите	0	0	0	0
Салдо на 31.12.2016	0	0	30	30
Преносна стойност На 31.12.2016	0	0	18	18

3.2.2. Дълготрайни нематериални активи

Предприятието няма придобити и въведени в експлоатация ДНМА през 2016 г

3.3 Дългосрочни финансови активи – Дружеството предоставило паричен заем в размер на 10 хил. лв.

3.4. Краткотрайни активи

3.4.1 Материални запаси

	31.12.2016 хил.лв.	31.12.2015 хил.лв.
Материали	4	0

Стоки	145	278
Предоставни аванси /за стоки /	83	172
Общо	232	450

3.3.2. Краткосрочни вземания

	31.12.2016	31.12.2015
	хил.лв.	хил.лв.
Вземания от клиенти	815	677
Вземания по лихви	1	
Други вземания	174	180
Общо	990	857
Други вземания за 2016 г. включва ДДС за възстановяване на основание чл.92, ал.3 от ЗДДС ,надплатен корпоративен данък		

3.4 Парични средства

	31.12.2016	31.12.2015
	хил.лв.	хил.лв.
Парични средства в брой	60	0
Парични средства в банка	5	38
Общо	65	38

3.5. Основен капитал

Основният капитал представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация в Агенцията по вписванията. Към 31.12.2016 г.основния капитал е в размер 20 000.00 лева и е разпределен на 100 дяла по 200 лв. Капиталът е изцяло внесен.

3.6 .Дългосрочни задължения

	31.12.2016	31.12.2015
	хил.лв.	хил.лв.
Получени заеми	177	177
Задължения по лизинг	14	22
Общо	191	199

3.6.Краткосрочни пасиви

	31.12.2016	31.12.2015
	хил.лв.	хил.лв.
Получени аванси / за стоки /	243	114
Задължения към доставчици	105	216
Данъчни задължения	6	3
Получени заеми	59	256
Задължения по лихви	33	20
Лизинг	8	8
Други	-	1
Песонал	15	1
Осигурителни задължения	2	1
Задължения по кр. Карти	1	3
Доставчици на услуги за 2016, фактурирани 2017 г.	26	-
Задължения към собственик за положен личен труд	16	16
Общо	514	623

3.7.Приходи от дейността

	31.12.2016	31.12.2015
	хил.лв.	хил.лв.
Приходи от продажба на стоки	5827	5592
Приходи от продажба на услуги	1	2
Други приходи	13	5
Извънредни приходи	1	1
Приходи от лихви	1	0
Общо	5843	5600

В други приходи са отразени постъпления от застрахователни събития.В графа извънредни приходи са отразени приходи от неустойки.

3.8. Разходи за суровини, материали и външни услуги

3.8.1. Разходи за външни услуги

	31.12.2016	31.12.2015
	хил.лв.	хил.лв.
Разходи за външни услуги	1234	1168
Общо	1234	1168

Разходите за външни услуги през 2016 г. са свързани основно с транспорт на стоките до клиенти / 12015 хил.лв. /, счетоводно обслужване, консултантски услуги, банкови такси, куриерски услуги и др.

3.8.2. Разходи за материали

	31.12.2016	31.12.2015
Разходи за метериали	10	15
Общо	10	15

Включват разходи за канцеларски материали, малценни активи, гориво и материали поддръжка автомобил

3.9. Други разходи

	31.12.2016	31.12.2015
Други разходи	13	26
Общо	13	26

Перо „ Други разходи “ включва разходи за командировки,представителни разходи, платен данък мпс и разходи за глоби и неустойки по търговски договори

3.10. Суми с корективен характер

	31.12.2016	31.12.2015
	хил.лв.	хил.лв.
Балансова стойност на продадените стоки	4421	4134
Общо	4421	4134

4. Финансови разходи

Дружеството е реализирало финансови разходи в размер на 21 хил. лева. От тях 2 хил. произтичат от курсови разлики при прехвърляне на средства между еврови и левови сметка. Дружеството е отчело разходи за лихви в размер на 18 хил. лв – 1 хил. са начислени лихви по получени заеми и 1 хил. лв. лихви по лизинг.

5. Оповестяване на свързаните лица и сделки с тях

Дружеството е свързано лице по смисъла на ДОПК с : Наташа Петрова, „ЕТ „ Ники шоп – Наташа Петрова“ и „ХОЛЦ-К“ ЕООД, КАМ ИНВЕСТ 09 ЕАД

Дружеството има реализирани сделки със свързани лица , както следва :

- Наташа Петрова – 216 лв. –услуга предоставена на собственик
- Отчетени приходи от начислени лихви по предоставен заем на Наташа Петрова в размер на -769,55 лв.

6. Събития, настъпили след датата на баланса

След датата на баланса не са настъпили събития по отношение на обектите, представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2016 година.

01.03.2017 г
Гр. Пловдив

Ръководител:



Съставител:



Геофана Попова/