

БАЛАНС

на АЙТЕК ООД

адрес: Р. България, гр.КАВАРНА, гр.КАВАРНА, ул.Васил Левски №44
към 31.12.2016

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
Записан, но невнесен капитал			A Собствен капитал		
A Нетекущи (дълготрайни) активи			I Записан капитал	5	5
Нематериални активи			Премии от емисии		
Продукти от развойна дейност			Резерв от последващи оценки		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			Резерви		
Търговска репутация			Законови резерви		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			Резерв съгласно учредителен акт		
I Дълготрайни материални активи			Други резерви		
Земи и сгради, в т.ч.:	99	103			
- земи			II Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	99	103	- неразмразена печалба	141	100
Машини, производствено оборудване и апаратура	86	129	- непокрита загуба	(5)	(5)
Съоръжения и други	3	3	Общо за група II	136	95
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			III Текуща печалба (загуба)	(36)	41
Общо за група I	188	235	Общо раздел А	105	141
Дългосрочни финансови активи			Провизии и сходни задължения		
Акции и дялове в предприятия от група			Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Предоставени заеми на предприятия от група			Провизии за данъци, в т.ч.:		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			Други провизии и сходни задължения		
Дългосрочни инвестиции					
Други заеми			B Задължения		
Изкупени собствени акции			Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
- номинална стойност хил.лв.			- до 1 година		
			- над 1 година		
Отсрочени данъци			Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо раздел А	188	235	- до 1 година		
B Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I Материални запаси			Получени аванси, в т.ч.:		

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
Суровини и материали			- до 1 година		
Незавършено производство			- над 1 година		
Продукция и стоки, в т.ч.:	11	13	Задължения към доставчици, в т.ч.:	56	72
- продукция			- до 1 година	56	72
- стоки	11	13	- над 1 година		
Предоставени аванси			Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I	11	13	- до 1 година		
II Вземания			- над 1 година		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	21	23	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	68	70
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- до 1 година	68	70
- над 1 година			- над 1 година		
Други вземания, в т.ч.:		15	Други задължени, в т.ч.:	1	4
- над 1 година			- до 1 година	1	4
Общо за група II	21	38	- над 1 година		
Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година		
Изкупени собствени акции			- над 1 година		
- номинална стойност хил.лв.			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
Други инвестиции			- до 1 година		
			- над 1 година		
III Парични средства в т.ч.:			- данъчни задължения	1	4
- в брой	1		- до 1 година	1	4
- в безсрочни сметки (депозити)	9	1	- над 1 година		
Общо за група III	10	1	Общо за раздел Б, в т.ч.:	125	146
Общо за раздел Б	42	52	- до 1 година	125	146
Разходи за бъдещи периоди			- над 1 година		
			Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива	230	287	Сума на пасива	230	287

Дата: 18.01.2017

Съставител:
Елка Матеева

Ръководител:
Айдън Реджебов Ахмедов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на АЙТЕК ООД

адрес: Р. България, гр.КАВАРНА, гр.КАВАРНА, ул.Васил Левски №44
за 01.01.2016 - 31.12.2016

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1 Нетни приходи от продажба, в т.ч.:	139	174
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	81	94	продукция		
а) суровини и материали	73	85	а) стоки	21	15
б) външни услуги	8	9	б) услуги	118	159
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	25	20	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	22	18	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	2	2 Други приходи, в т.ч.:	1	22
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
3 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	47	22	Общо приходи от оперативна дейност	140	196
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни матери-ални и нематериални активи, в т.ч.:	47	22	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	47	22	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи за обезценка			Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
4 Други разходи, в т.ч.:	19	13	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	19	13	приходи от предприятия от група		
провизии			положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност	172	149	положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:					
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			3 Загуба от обичайна дейност	36	
5 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	2	Извънредни приходи		
разходи, свързани с предприятия от група			Общо приходи	140	196
отрицателни разлики от операции с финансови активи			4 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	36	
Общо финансови разходи	4	2	5 Загуба	36	
6 Печалба от обичайна дейност		45			
Извънредни разходи					
Общо разходи	176	151			

7	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		45			
8	Разходи за данъци от печалбата		4			
	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
9	Печалба		41			
Всичко		176	196	Всичко	176	196

Дата: 18.01.2017

Съставител:
Елка Матеева



Ръководител:

Айдън Реджебов Ахмедов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на АЙТЕК ООД

адрес: Р. България, гр.КАВАРНА, гр.КАВАРНА, ул.Васил Левски №44

за 01.01.2016 - 31.12.2016

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъпле- ния	плащания	нетен поток	постъпле- ния	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А	Парични потоци от основна дейност						
	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	172	137	35	221	92	129
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		28	(28)		21	(21)
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
	Платени и възстановени данъци от печалбата		5	(5)		2	(2)
	Плащания при разпределения на печалби						
	Други парични потоци от основна дейност	39	32	7	74	50	24
	Всичко парични потоци от основна дейност	211	202	9	295	165	130
Б	Парични потоци от инвестиционна дейност						
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					130	(130)
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
	Други парични потоци от инвестиционна дейност						
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност					130	(130)
	Парични потоци от финансова дейност						
	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
	Плащания на задължения по лизингови договори						
	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
	Други парични потоци от финансова дейност						
В	Изменение на паричните средства през периода			9			
Г	Парични средства в началото на периода			1			1
Д	Парични средства в края на периода	X	X	10	X	X	1

Дата: 18.01.2017

СЪСТАВИТЕЛ:
Елка МатееваРЪКОВОДИТЕЛ:
Айдын Реджебов Ахмедов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на АЙТЕК ООД

адрес: Р. България, гр.КАВАРНА, гр.КАВАРНА, ул.Васил Левски №44

към 31.12.2016

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
1 Салдо в началото на отчетния период	5							100	(5)	41
Промени в счетоводната политика										
Грешки										
2 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							100	(5)	41
3 Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:										
- увеличение										(41)
- намаление										(41)
4 Финансов резултат за текущия период								41		(36)
Разпределения на печалба, в т.ч.:										
- за дивиденди										
Покриване на загуба										
Последващи оценки на активи и пасиви										
- увеличение										
- намаления										
Други изменения в собствения капитал										
5 Салдо към края на отчетния период	5							141	(5)	(36)
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
6 Собствен капитал към края на отчетния период	5							141	(5)	(36)
										105

(хил. лева)

Дата: 18.01.2017

СЪСТАВИТЕЛ:
Елка МатееваРЪКОВОДИТЕЛ:
Айлян Реджебов Ахмедов

СПРАВКА за нетекущите (дълготрайните) активи

на АЙТЕК ООД

адрес: Р. България, гр.КАВАРНА, гр.КАВАРНА, ул.Васил Левски №44

към 31.12.2016

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпил и през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Нематериални активи															
Продукти от развойна дейност															
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
Търговска репутация															
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Дълготрайни материални активи															
1 Земи и сгради, в т.ч.:	112			112			112	9	4		13		13		99
- земи															
- сгради	112			112			112	9	4		13		13		99
2 Машины, производствено оборудване и апаратура	293			293			293	164	43		207		207		86
3 Съоръжения и други	3			3			3								3
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група I	408			408			408	173	47		220		220		188
Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група															
Предоставени заеми на предприятия от група															
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
Дългосрочни инвестиции															
Други заеми															
Изкупени собствени акции															
Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	408			408			408	173	47		220		220		188

Дата: 18.01.2017

СЪСТАВИТЕЛ:
Елка МатееваРЪКОВОДИТЕЛ:
Айдын Реджебов Ахмедов

АЙТЕК ООД

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2016 година

I. В счетоводната политика на „АЙТЕК“ ООД се прилагат съвкупност от принципи регламентирани в чл.4 от ЗСч:

1. Текущо начисляване на приходите и разходите към момента на тяхното възникване и включването им във финансовите отчети за периода, за който се отнасят.

2. Действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще.

3. Предпазливост - с цел получаване на действителен финансов резултат, предполагаемите рискове и очаквани загуби се оценяват и отчитат при третиране на стопанските операции.

4. Достоверно представяне на резултатите и финансовото състояние на предприятието.

5. Предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съгласно икономическата същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма.

6. Съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка /дейност/ се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието е отчело приходи за тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.

7. Сравнимост на информацията - запазване по възможност на прилаганата счетоводната политика с цел постигане на съпоставимост на финансовите показатели.

8. Уместност и разбираемост на информацията - информацията, която е включена във финансовите отчети е разбираема и необходимо достатъчна за вземане на решение от ползвателите на отчета.

Принципите регламентирани в ЗСч са развити и намерили отражение в изискванията на националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

II. Основни елементи на счетоводната политика:

1. Активи и пасиви

1.1. Дълготрайни активи:

- Машини, съоръжения и оборудване
- Компютри, периферни устройства, софтуер
- Транспортни средства
- Стопански, инвентар

Възприетият подход при представяне на ДА в баланса е те да отговарят на определението за ДМА съгласно т.3.1. от СС 16.

Активът е дълготраен, ако икономическата полза от негова употреба е през повече от един отчетен период.

Друго изискване е стойностният праг на същественост - цената на придобиване на един актив имащ самостоятелно приложение да бъде не по-малка от 1 000 /Хляда лева/ лв.

Подходът при определяне на първоначалната оценка на ДА е по цена на придобиване при покупка и по себестойност при собствено производство.

В " АЙТЕК " ООД се прилага препоръчителният метод - оценка т.е. след първоначалното признаване на дълготрайния актив като такъв, той се отчита по цѐна на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Методът на амортизация е Линеен като счетоводните амортизационни норми са равни на данъчните.

Не е извършвана преоценка и обезценка, както и формиране на преоценен резерв .

1.2. Стоково-материални запаси

Материалите се завеждат по цена на придобиване /историческа цена/, която включва покупната цена, вносни такси, разходи по доставка и др. разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното използване вид.

Стоково-материалните запаси се отписват по препоръчителния подход по средно-претеглена стойност, съгласно т.9.26 от СС 2

1.3. Парични средства

Паричните средства и еквиваленти, включват: касови наличности и депозити на виждане (разплащателни, ДДС и други текущи сметки) и се отчитат съгласно СС 7.

1.4. Доходи на персонала

Доходи, за които персоналот е положил труд и са изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода.

Ведомостите за заплати на персонала се изготвят веднъж месечно. Всички осигурителни вноски и ДОД се внасят по бюджетни сметки в деня на изплащане на заплатите.

2. Приходи и разходи

Приходът в дружеството се признава, когато е вероятно да има икономическа изгода свързана със сделка. Начисляването на приходите за всяка сделка става едновременно с признаване на извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

Разходите на дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

III. Промени в счетоводната политика

Дружеството прилага утвърдената счетоводна политика последователно през отчетните периоди.

Промени в счетоводната политика са правят само при изменения в законодателството, промени в счетоводните стандарти или ако промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията или сдехите във финансовите отчети на предприятието.

Дата: 18.01.2017г

Управител: Айдын Ахмедов

