

**ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
И ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "БЯЛА РЕКА - ВЕЦ" ООД
КЪМ 31.12.2016 ГОДИНА**

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

"БЯЛА РЕКА - ВЕЦ" е дружество с ограничена отговорност, вписано в окръжен съд по фирмено дело № 3798 от 1997 г. с ЕИК 115158644 после регистрирано в Търговския регистър в съответствие с Търговския закон на Република България.

Седалището и адреса на управление на дружеството е гр. Пловдив, област Пловдив, ул. Средец № 79

Дружеството се представлява и управлява от управители Николай Атанасов Щерев и Владимир Антонов Сотонов.

Предметът на дейност на дружеството е Развъждане и отглеждане на риба и други организми в сладководни басейни и ресторантска дейност.

Предприятието е самостоятелно и няма клонове и поделения.

Средносписъчният състав на персонала за 2016 г. е 39 човека.

2. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

2.1 Общи положения

Годишният финансов отчет (ГФО) е изготвен в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти и Закона за счетоводството.

ГФО представя имущественото и финансово състояние на дружеството и финансовия резултат за 2016 година. При съставянето му е използвана счетоводната концепция за средна цена. При осъществяване на отчетността и съставянето на ГФО за 2016г. са прилагани принципите: текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; същественост; съпоставимост на приходите и разходите; съпоставимост на счетоводните данни и показатели през настоящия и базисния отчетен период и др.

Прилаганата форма при осъществяване на счетоводното отчитане през 2016 година е компютърна обработка на данните, като за периода от 01.01.2016 до 31.12.2016г. се прилага програмен продукт "Бизнес Навигатор".

Оповестяването на счетоводната политика и пояснителните сведения се осъществяват по елементи на отчета и приложими НСС при спазване на принципа за същественост.

В счетоводната политика и пояснителните сведения към ГФО за 2016г. се включва следното за оповестяване:

- Дълготрайни материални и нематериални активи
- Материални запаси
- Дългосрочни и краткосрочни вземания.
- Парични средства
- Собствен капитал
- Дългосрочни и краткосрочни пасиви
- Приходи и разходи от дейността
- Финансов резултат от дейността.
- Събития, настъпили след датата, към която е съставен ГФО.

2.2 Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското законодателство дружеството води счетоводството си и изготвя годишни финансови отчети в националната парична единица на България - български лев, който е с фиксиран курс към еврото в съотношение 1 EUR = 1,95583 BGN. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в хиляди лева.

3. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ И НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

3.1 ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

3.1.1. Критерии за признаване на ДМА

В "БЯЛА РЕКА - ВЕЦ" ООД като дълготрайни се отчитат всички онези активи, които отговарят на изискванията на НСС. За дружеството се определя праг на същественост от 700 лева към момента на придобиване на всеки дълготраен актив.

ДМА 2825 хил. лева, в това число:

- земи и сгради - 1493 хил. лв.
- Съоръжения - 320 хил. лева

- Машини и производствено оборудване - 156 хил. лева
 - ДМА в процес на изграждане – 856 хил. лв.
- ДМА, които се състоят от разграничими съставни части, отговарящи поотделно на критериите за ДМА, могат да бъдат разделени на своите съставни части и всяка част да се третира като самостоятелен ДМА със свой инвентарен номер.

3.1.2. Първоначална оценка на ДМА

Всеки ДМА първоначално се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, които са необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

3.1.3. Критерии за признаване на последващи разходи

3.1.3.1. Разходи, водещи до последващо коригиране (увеличение) балансовата стойност на ДМА или подмяна на разграничима съставна част като отделен ДМА – това са разходите за подобрения, модернизация и реконструкция, в резултат на които се променя функционалното предназначение на ДМА или които водят до цялостна или частична промяна на технологичното оборудване и обзавеждане на производствени и обслужващи съоръжения и сгради. Чрез тези инвестиционни разходи се очаква да има бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия ДМА.

3.1.3.2. Всички останали разходи към даден ДМА, които не отговарят на горните критерии в своята съвкупност, се отчитат към текущата дейност като разходи за ремонт. Разходите за ремонт са тези, чрез които само се възстановява състоянието на ДМА за нормалното му функциониране.

3.1.4. Амортизационна политика

3.1.4.1. Обхват на амортизируемите дълготрайни активи

Обхвата на амортизируемите дълготрайни активи е в пряка зависимост от оценката за ограничения им полезен живот, през който се консумират икономически ползи за дружеството.

Не са амортизируеми следните дълготрайни активи:

- активи със самовъзстановяващ се или неограничен полезен живот
- новопридобити ДМА до въвеждането им в употреба.
- съхранявани (консервирани) ДМА на склад или друго подходящо място.
- ДМА в ликвидация
- напълно амортизираните ДМА в счетоводния амортизационен план.
- определените като неамортизируеми активи в други НСС.

3.1.4.2. Счетоводен амортизационен план (САПл)

Амортизационните отчисления ще се начисляват месечно като разход въз основа на месечен счетоводен амортизационен план, който се съставя съгл. изискванията на ЗСч.

В дружеството ще се използват индивидуални амортизационни планове във вид на електронни картони за всеки амортизируем актив. Въз основа на данните от индивидуалните електронни картони се съставя обобщен месечен счетоводен амортизационен план във вид на регистър за всички групи, подгрупи и позиции на ДМА, който съдържа всички задължителни реквизити.

В дружеството ще се прилага линеен метод на амортизиране. Линеен прилаганата амортизационна норма (АН) е конкретна за всеки амортизируем ДМА и се определя от конкретния му полезен живот в години. (общ амортизационен срок). Годишната АН се представя в цяло число, а месечната АН е 1/12 част от годишната АН и се представя като дробно число.

- Сгради и съоръжения – 4 %
- Машини, оборудване и апаратура – 30 %
- Компютъри – 50 %
- Транспортни средства – 25 %
- Всички останали амортизируеми активи – 15 %

3.1.4.3. Данъчен амортизационен план (ДАПл)

Съставя се съгласно изискванията на действащото данъчно законодателство с цел регулиране на амортизационната политика за данъчни цели.

Набраната данъчно призната амортизация ще отразява изхабяването на данъчно признатата амортизируема стойност с натрупване в исторически аспект. Не включва в себе си ефекта от последващата оценка на ДМА при прилагане на НСС.

Обхватът на включените ДМА в ДАПл няма да е различен от този в САПл.

Методът на амортизация ще е идентичен в САПл и ДАПл, защото годишната данъчно призната амортизационна норма в % за всеки ДМА в ДАПл не се различава от тези в САПл за счетоводни цели, но има дълготрайни активи, които са под 700 лв. и не фигурират в ДАПл.

- Сгради и съоръжения – 4 %
- Машини, оборудване и апаратура – 30 %
- Компютъри – 50 %

- Транспортни средства - 25 %
- Всички останали амортизируеми активи – 15 %

3.1.5. Отписване на ДМА

ДМА ще се отписват от баланса при продажба или когато активът окончателно бъде изваден от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди. Не е налице отписване на ДМА, когато се изваждат временно от употреба - за ремонтване, консервиране и др.

4. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

4.1. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Материалите и стоките се оценяват текущо по тяхната цена на придобиване, включително и разходите по доставката, съгласно изискванията на НСС. В доставните цени се включват: превозите; разходите по товаро-разтоварни операции; разходите за сепариране и магазинаж; фактурирано ДДС при сделки без право на данъчен кредит и други.

Материалните запаси се оценяват при тяхното потребление по следния метод:

4.1.1. Основни материали - изписват се по метода на среднопретеглената цена за всеки месечен отчетен период.

4.1.2. Нетната реализируема стойност в края на годината, която представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяването на продажбата, не превишава отчетната стойност. При извършената инвентаризация на суровините, материалите и стоките не са установени липси и не се налага обезценка.

4.1.3. Продукцията се оценява текущо по себестойност, която се формира на базата на основните производствени разходи. При инвентаризацията не са установени липси и излишъци.

4.1.4. Разходите за преработка обхващат преките трудови и общопроизводствени разходи, включени в себестойността на продукцията, след разпределението им на база единица производствена продукция.

5. ВЗЕМАНИЯ

5.1. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Вземанията в национална валута се оценяват при тяхното възникване по номиналната стойност на лева.

5.2. ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

В счетоводния баланс вземанията са посочени според степента им на ликвидност –82 хил. лева текущо потвърдени.

Други вземания – 340 хил.лв. включват 37 хил. лв. вземания от съдебни спорове, 1 хил. лв. вземания от съдружници, 302 хил. лв. вземания от дадени краткосрочни заеми.

5.2.1 Дългосрочни вземания

Към 31.12.2016 година в баланса на дружеството няма посочени дългосрочни вземания по търговски и други операции.

5.2.2. Краткосрочни вземания

Посочените в баланса краткосрочни вземания се оповестяват по видове и контрагенти както следва:

№ по ред	Вземания по групи, видове и контрагенти	Размер в хил.лв
1.	Вземания от клиенти и доставчици	422
	в това число:	
1.1.	Редовни договорени вземания от български клиенти (до 30 дни)	82
2.	Други вземания	340
	Всичко краткосрочни вземания по баланса	422

6. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

6.1. Оповестяване на счетоводната политика

Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева.

Паричните потоци като постъпления и плащания от оперативна, инвестиционна и финансова дейност се оповестяват в Отчета за паричните потоци **по прекия метод** в съответствие с приложимите ГФО.

6.2. Пояснителни сведения

Движението на паричните потоци като постъпления и плащания за оперативната, инвестиционната и финансовата дейност са посочени и оповестяват в Отчета за паричните потоци **по прекия метод** в съответствие с приложимите ГФО.

7. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Управлението на собствения капитал е подчинено на общата концепция за поддържането му.

Към 31.12.2016 година общият размер на източниците на капиталов ресурс възлиза на 5 хил.лв.

- записан капитал	5 хил. лв
- резерв от последващи оценки	58 хил. лв
- други резерви	1902 хил. лв

7.1. Непокритата загуба за 2007, 2008, 2009, 2010 година – оповестена в баланса.

7.2. Реализирана печалба за 2011 година – оповестена в баланса е печалба 23 хил. лева.

7.3. Реализирана печалба за 2012 година – оповестена в баланса е печалба 520 хил. лева.

7.4. Реализирана печалба за 2013 година – оповестена в баланса е печалба 122 хил. лева.

7.5. Реализирана печалба за 2014 година – оповестена в баланса е печалба 212 хил. лева.

7.6. Реализирана печалба за 2015 година – оповестена в баланса е печалба 380 хил. лева.

7.5. Реализирана печалба за 2016 година – оповестена в баланса е печалба 308 хил. лева.

8. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ

8.1. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Аналогична е с оповестената счетоводна политика по т.5.1. от настоящите пояснителни сведения към ГФО.

8.2. ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

8.2.1. Дългосрочни задължения на "БЯЛА РЕКА - ВЕЦ" ООД към финансови предприятия – 708 хил. лева.

9. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ

9.1. ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

Посочените в баланса краткосрочни задължения към 31.12.2016 година се оповестяват по видове и контрагенти както следва:

9.1.1. Краткосрочни задължения на "БЯЛА РЕКА - ВЕЦ" ООД към финансови предприятия – 484 хил. лева.

№ по ред	Задължения по групи, видове и контрагенти	Размер в хил.лв
1.	Получени краткосрочни заеми	484
2.	Задължения към доставчици и клиенти	74
3.	Задължения към персонала	15
	в това число:	
3.1.	Начислени заплати на персонала за м.12.2016г.	15
4.	Задължения към осигурителни предприятия	6

5. Дължими текущи данъци	21
в това число:	
5.1. Данък общ доход - от заплати за м.12.2016г.	2
5.2. Данък добавена стойност по СД за 12.2016 г.	15
5.3. Корпоративен данък 2016 г.	4
6. Други задължения	39
ВСИЧКО КРАТКОСРОЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ :	639

10. ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА

10.1. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА ПО ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ

През 2016 година всички приходи са признати при спазване на принципа за "текущо начисляване", регламентиран в ЗСч и НСС.

За дружеството приходите са формирани от продажбите на: продукцията, стоки, предоставени услуги.

Приходите в дружеството са определени по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства или парични еквиваленти.

10.1.1. Приложени условия за признаване на приходите

Приходите от продажбата на продукция, стоки и услуги са признати при практическото спазване на следните условия:

- Сумата на приходите е надеждно изчислена
- Дружеството е признавало приходи за всяка сделка поотделно.

10.1.2. Момент на признаване на приходи

Приходите от продажби са признавани от момента на начисляването им, независимо от момента на изплащането.

За момент на начисляването е приет момента на датата на продажбата на продукцията, стоката или услугата съпроводени със задължително издаване на данъчна фактура или фискален бон.

10.2. ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

Приходите от продажби за 2016 г. се оповестяват както следва:

1. Нетни приходи

1.1. Приходи от продажби на продукция	2688 х.лв.
1.2. Приходи от продажби на стоки	835 х.лв.
1.3. Приходи от продажби на услуги	21 х.лв.

2. Други приходи

2.1. Извънредни приходи	45 х.лв.
-------------------------	----------

3. Приходи от лихви

3.1. Приходи от лихви	6 х.лв.
-----------------------	---------

Всичко приходи (p.1 + p.2 + p.3) **3595 х.лв.**

Всички признати приходи са свързани с обичайната дейност на дружеството.

11.2. ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

Счетоводното отчитане на разходите за дейността е организирано с натрупващи се обороти по икономически елементи.

Структурата и динамиката на разходите за дейността са както следва:

Намаление на запасите от продукцията	267
Разходи за материали	570
Разходи за външни услуги	107
Разходи за амортизация	244
Разходи за възнаграждения	202
Социални осигуровки и надбавки	38
Други разходи	13
Балансова стойност на продадените активи	1740
Разходи за лихви	43
Разходи за валутни операции	2
Финансови разходи	27
Всичко разходи:	3253

12. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА РЕЗУЛТАТА ОТ ДЕЙНОСТТА

12.1. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

„БЯЛА РЕКА - ВЕЦ“ ООД в съответствие с българското данъчно законодателство, е субект с данъчно облагане с корпоративен данък. Номиналната данъчна ставка за 2016 г. е 10 %.

Съгласно изготвеният годишен финансов отчет по българското законодателство и след преобразуване на счетоводният финансов резултат въз основа на ЗКПО основата за облагане с корпоративен данък е 34 х.лв. За 2016 г. дружеството реализира печалба от 342 х.лв и дължи 34 х.лв корпоративен данък.

12.2. ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

През 2016 година „БЯЛА РЕКА - ВЕЦ“ ООД отчита приходи от обичайна дейност за 3595 хил лв. Разходите, свързани с обичайната дейност възлизат на 3253 хил. лв.

Счетоводната печалба възлиза на 342 хил. лв. и дължим корпоративен данък 34 х. лв., т. е. балансовата печалба възлиза на 308 х. лв.

13. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА, КЪМ КОЯТО Е СЪСТАВЕН ГФО

13. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма събития след датата на баланса, които да изискват преизчисляване или оповестяване. Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвяне на ГФО към 31.12.2016 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки. Ръководството потвърждава, че се е придържало към действащите НСС като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие. То носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, изготвянето на ГФО, за целесъобразността на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Финансовият отчет е изготвен на 01.03.2017 г. и е одобрен от ръководството на 10.03.2017 г.

Мариета Цокова
Съставител счетоводител

Николай Щерев
Управител

Мариета Цокова
МАРИЕТА ЦОКОВА
ПЛОВДИВ



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

БЯЛА РЕКА - ВЕЦ ООД - ПЛОВДИВ

към 31.12.2016 г.

ЕИК:

Адрес: ул. "Средец" № 79

отчетен период: 2016 г.

115158644

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап. от продукция и НП		267		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		3544	2677
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:		677	554	а) Продукция		2688	1612
а) суровини и материали		570	501	б) Стоки		835	1059
б) външни услуги		107	53	в) Услуги		21	6
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		240	194	г) ДМА			
а) разходи за възнаграждения		202	162				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		38	32	2. Увеличение на зап. продукция и НП			136
- осигуровки, свързани с пенсии		38	32	3. Разходи за придоб. активи по СН			
4. Разходи за амортизация и обезценка		244	197	4. Други приходи, в т.ч.:		45	34
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		244	197	- приходи от финансираня		45	34
- разходи за амортизация		244	197				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		3589	2847
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч.:		1753	1438	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:			
а) балансова ст-ст на продадени активи		1740	1427	- прих. от участия в предпр. от група			
б) провизии				- други			
в) други		13	11				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		3181	2383				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин. активи		2	1	6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром. на валутен курс		2	1	- прих. от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин. разходи		70	43	7. Други лихви и фин. приходи, в т.ч.:		6	2
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат. разлики от опер. с фин. активи				- полож. разл. от опер. с фин. активи			
в) разходи за лихви		43	22	- полож. разл. от пром. на вал. курсове			
г) други		27	21	- други		6	2
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		6	2
8. Печалба от обичайната дейност		342	422	8. Загуба от обичайната дейност			
Общо Разходи		3253	2427	Общо Приходи		3595	2849
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)				(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)			
9. Счетоводна Печалба		342	422	9. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
10. Разходи за данъци от печалбата		34	42				
11. Други данъци, алтернативни на КД							
12. Печалба (балансиова)		308	380	10. Загуба (балансиова)			
(ред 9 - ред 10 - ред 11)				(ред 9 + ред 10 и 11 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ + 10 + 11 + 12)		3595	2849	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 10)		3595	2849

Дата на изготвяне на отчета:

01.03.2017 г.

Съставител:

Мариета Цокова

Ръководител:

Николай Щерев

БАЛАНС

БЯЛА РЕКА - ВЕЦ ООД - ПЛОВДИВ

към 31.12.2016 г. ЕИК:

115158644

отчетен период: 2016 г. Адрес: ул. "Средец" № 79

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		58	58
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І :				4. Други резерви		1902	1920
1. Земи и сгради, в т.ч.:		1493	1218	Общо за група ІV :		1902	1920
--- земи		108	78	V. Нагрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		726	346
--- сгради		1385	1140	--- Неразпределена печалба		1290	910
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		156	153	--- Непокрита загуба		(564)	(564)
3. Съоръжения и други ДМА		320	320	Общо за група V :		726	346
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		856	536	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		2825	2227	Общо за РАЗДЕЛ "А" :		2999	2709
1. Акции и дялове от предприятия в група				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
2. Предоставени заеми на предприятия в група				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				--- отсрочени данъци			
5. Дългосрочни инвестиции				3. Други провизии и сходни задължения			
6. Други заеми				Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
7. Изкупени собствени акции : номинална ст.-ст. хил.лв.				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Общо за група ІІІ :				1. Облигаци. заеми с отср. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				до 1 година			
Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		2825	2227	над 1 година			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				до 1 година		1192	810
1. Материали и суровини		207	212	над 1 година		484	
2. Незавършено производство				3. Получени аванси, в т.ч. :		708	810
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		873	1159				
--- продукция		858	1126				
--- стоки		15	33				
4. Предоставени аванси							

ПАСИВ

Общо по група I:			1080	1371	до 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ					над 1 година			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			82	21	до 1 година	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		74
над 1 година					над 1 година			301
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:					до 1 година	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
над 1 година					над 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:					до 1 година	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година					над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:			340	37	до 1 година			
над 1 година					над 1 година			
Общо по група II:			422	58	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			
III. ИВЕСТИЦИИ					до 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група					над 1 година	8. Други задължения, в т.ч.:		81
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.						--- други задължения, в т.ч.:		39
3. Други инвестиции					до 1 година			39
					над 1 година			76
Общо по група III:					--- към персонала, в т.ч.:			
					до 1 година			15
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					над 1 година			15
1. Парични средства в брой			9	256	--- осигурителни задължения, в т.ч.:			6
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			9	7	до 1 година			5
Общо по група IV:			18	263	над 1 година			6
					--- данъчни задължения, в т.ч.:			8
					до 1 година			21
					над 1 година			21
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":			1520	1692	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:			
					до 1 година			1347
					над 1 година			639
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			1	1	Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			708
					до 1 година			810
					над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)			4346	3920	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)			4346
УСЛОВНИ АКТИВИ			379	379	УСЛОВНИ ПАСИВИ			379

Дата на съставяне на отчета:

01.03.2017 г.

Съставител:

Ръководител:

Мартинч
Мартинч

Николаев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**БЯЛА РЕКА - ВЕЦ ООД - ПЛОВДИВ****01.01.2016 - 31.12.2016****ЕИК:****115158644**

Адрес: ул. "Средец" № 79

отчетен период: 2016 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4101	2619	1482	3248	2798	450
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		237	(237)		195	(195)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		33	(33)		58	(58)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	5	382	(377)	34	339	(305)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	4106	3271	835	3282	3390	(108)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1004	(1004)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		1004	(1004)			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр. придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	2	18	(16)	490	71	419
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	568	557	11	253	276	(23)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.		42	(42)		24	(24)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.		2	(2)		1	(1)
Други парични потоци от финансовата дейност		27	(27)		21	(21)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	570	646	(76)	743	393	350
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	4676	4921	(245)	4025	3783	242
Д. Парични средства в началото на периода			263			21
Е. Парични средства в края на периода			18			263

Дата на съставяне на отчета:

01.03.2017 г.

Съставител:

Мариета Цокова

Ръководител:

Николай Щерев

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

БЯЛА РЕКА - ВЕЦ ООД - ПЛОВДИВ

за 2016 год.

Е И К :

115158644

Адрес: ул. "Средец" № 79

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5		58				1920	1290	(564)		2709
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :							(18)				(18)
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период							(18)				(18)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :										308	308
--- за дивидент											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5		58				1902	1290	(564)	308	2999
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5		58				1902	1290	(564)	308	2999

Дата на съставяне на отчета:

01.03.2017 г.

Съставител :

Мариета Цокова

Ръководител:

Николай Щерев

БЯЛА РЕКА - ВЕЦ ООД - ПЛОВДИВ ЕИК 115158644

Справка за итекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2016

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация							Балансова стойност в края на периода	
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				последваща оценка		процен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	последваща оценка		процен. стойност (11+12-13)					
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален						увеличен	намален						
							1	2	3	4	5			6	7	8	9		10
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			15
1. Продукти от развойна дейност																			
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																			
3. Търговска репутация																			
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																			
Обща сума I:																			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Земи и сгради, в т.ч.:																			
--- земи																			1493
--- сгради																			108
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																			1385
3. Съоръжения и други ДМА																			156
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																			320
Обща сума II:																			856
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																			
1. Акции и дялове в предприятия от група																			
2. Предоставени заеми на предприятия от група																			
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.																			
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																			
5. Дългосрочни инвестиции																			
6. Други заеми																			
7. Изкупени собствени акции																			
Обща сума III:																			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																			
Обща сума IV:																			
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :																			1065

ЗАВЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени

ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) : 2825

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата: 01.03.2017

Съставител:

Ръководител:

Николай Церов

Съставител:

Маринелъ

Дата: 01.03.2017

Маринелъ

