# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
## "ЗТ Съплайс" ООД
## Към 31.12.2016 г.

| Актив | | | Пасив | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| **Б. Нетекущи (дълготрайни) активи** | | | **А. Собствен капитал** | | |
| **I. Нематериални активи** | | | **I. Записан капитал** | **5** | **5** |
| 2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 1 | 1 | **V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:** | | |
| ***Общо за група I:*** | ***1*** | ***1*** | - неразпределена печалба | 463 | 495 |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | - непокрита загуба | (6) | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 390 | 413 | ***Общо за група V:*** | ***457*** | ***495*** |
| - сгради | 390 | 413 | **VI. Текуща печалба (загуба)** | 15 | (6) |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 4 | 2 | **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":** | **477** | **494** |
| 3. Съоръжения и други | 2 | 3 | **В. Задължения** | | |
| ***Общо за група II:*** | **396** | **418** | 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: | 109 | 120 |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:** | **397** | **419** | - до 1 година | 90 | 69 |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | - над 1 година | 19 | 51 |
| **I.Материални запаси** | | | 4. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 29 | 101 |
| 1. Суровини и материали | 63 | 58 | - до 1 година | 29 | 101 |
| 3. Продукция и стоки в т.ч.: | 74 | 85 | 8. Други задължения, в т.ч.: | 8 | 10 |
| - продукция | 1 | 1 | - до 1 година | 8 | 10 |
| - стоки | 73 | 84 | - към персонала, в т.ч.: | 3 | 1 |
| ***Общо за група I:*** | ***137*** | ***143*** | - до 1 година | 3 | 1 |
| **II. Вземания** | | | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 2 | 4 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 28 | 98 | - до 1 година | 2 | 4 |
| 4. Други вземания в т.ч. | | 2 | - данъчни задължения | 3 | 5 |
| ***Общо за група II:*** | ***28*** | ***100*** | - до 1 година | 3 | 5 |
| **IV. Парични средства, в т.ч.:** | | | **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:** | 146 | 231 |
| - в брой | 42 | 35 | - до 1 година | 127 | 180 |
| - безсрочни сметки (депозити) | 1 | 7 | - над 1 година | 19 | 51 |
| ***Общо за група IV:*** | ***43*** | ***42*** | | | |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:** | **208** | **285** | | | |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | 18 | 21 | | | |
| **СУМА НА АКТИВА** | **623** | **725** | **СУМА НА ПАСИВА** | **623** | **725** |

**Дата на съставяне:**
**София, 16 март 2017**

**Съставител:** **Росен Владимиров Владимиров**

**Ръководител:** **Мариян Панайотов Годулян**

"ЗТ СЪПЛАЙС" ООД
СОФИЯ
SOFIA
"ZT SUPPLIES" Ltd.

# О Т Ч Е Т
# ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
## "ЗТ Съплайс" ООД
## За 2016 г.

| Наименование на разходите | Сума /хил.лв/ текуща година | Сума /хил.лв/ предходна година |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| **А. РАЗХОДИ** | | |
| **2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:** | **98** | **136** |
| а) суровини и материали | 54 | 87 |
| б) външни услуги | 44 | 49 |
| **3. Разходи за персонала, в т.ч.:** | **124** | **166** |
| а) разходи за възнаграждения | 105 | 140 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | 19 | 26 |
| **4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:** | **27** | **37** |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | **27** | **37** |
| - разходи за амортизация | 27 | 37 |
| **5. Други разходи, в т.ч.:** | **180** | **285** |
| а) балансова стойност на продадени активи | 165 | 285 |
| ***Общо разходи за оперативната дейност*** | **429** | **624** |
| **7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:** | **8** | **7** |
| ***Общо финансови разходи*** | **8** | **7** |
| ***Общо разходи за обичайната дейност*** | **437** | **631** |
| **8. Печалба от обичайната дейност** | **16** | **-** |
| ***Общо разходи*** | **437** | **631** |
| **10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)** | **16** | **-** |
| ***11. Разходи за данъци от печалбата*** | ***1*** | |
| **13. Печалба** | **15** | **-** |
| **Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)** | 453 | 631 |

| Наименование на приходите | Сума /хил.лв/ текуща година | Сума /хил.лв/ предходна година |
|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 |
| **Б. ПРИХОДИ** | | |
| **1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:** | **449** | **623** |
| а) продукция | 176 | 266 |
| б) стоки | 184 | 330 |
| в) услуги | 89 | 27 |
| **2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство** | | 1 |
| **4. Други приходи, в т.ч.:** | 4 | 1 |
| ***Общо приходи от оперативната дейност*** | **453** | **625** |
| ***Общо приходи от обичайната дейност*** | **453** | **625** |
| **8. Загуба от обичайната дейност** | **-** | **6** |
| ***Общо приходи*** | **453** | **625** |
| **10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)** | **-** | **6** |
| **11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)** | **-** | **6** |
| **Всичко (Общо приходи + 11)** | 453 | 631 |

**Дата на съставяне:**
**София, 16 март 2017**

**Съставител:**
**Росен Владимиров Владимиров**

**Ръководител:**
**Мария Панайотов Гълъбов**

"ЗТ СЪПЛАЙС" ООД • СОФИЯ SOFIA • "ЗТ SUPPLIES" Ltd.

# ОТЧЕТ
## за паричните потоци
## "ЗТ Съплайс" ООД
## За 2016 г.

| | Наименование на паричните потоци | Текущ период | | | Предходен период | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Постъпления | Плащания | Нетен поток | Постъпления | Плащания | Нетен поток |
| | а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **А.** | **Парични потоци от основна дейност** | | | | | | |
| 1 | Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 621 | 439 | 182 | 676 | 439 | 237 |
| 3 | Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | 3 | 124 | (121) | | 169 | (169) |
| 4 | Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | | 34 | (34) | | 2 | (2) |
| 6 | Платени и възстановени данъци върху печалбата | | | - | - | 1 | (1) |
| 7 | Плащания при разпределения на печалби | | | - | | 28 | (28) |
| 8 | Други парични потоци от основна дейност | 1 | 7 | (6) | 4 | 58 | (54) |
| | ***Всичко парични потоци от основна дейност (А)*** | ***625*** | ***604*** | ***21*** | ***680*** | ***697*** | ***(17)*** |
| **Б.** | **Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | |
| 1 | Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | 5 | (5) | | 1 | (1) |
| | ***Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)*** | **-** | **5** | **(5)** | **-** | **1** | **(1)** |
| **В.** | **Парични потоци от финансова дейност** | | | - | | | - |
| 3 | Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | 55 | 64 | (9) | 35 | 29 | 6 |
| 4 | Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | | 6 | (6) | | 4 | (4) |
| | ***Всичко парични потоци от финансова дейност (В)*** | **55** | **70** | **(15)** | **35** | **33** | **2** |
| **Г.** | Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В) | **680** | **679** | **1** | **715** | **731** | **(16)** |
| **Д.** | Парични средства в началото на периода | | | **42** | | | **58** |
| **Е.** | **Парични средства в края на периода** | | | **43** | | | **42** |

**Дата:**
**София, 16 март 2017**

**Съставител:**
**Росен Владимиров Владимиров**

**Ръководител:**
**Мариян Панайотов Годулянов**

"ЗТ СЪПЛАЙС" ООД • СОФИЯ SOFIA • "ЗТ SUPPLIES" Ltd.

# ОТЧЕТ
## за собствения капитал
## "ЗТ Съплайс" ООД
## За 2016 г.

(Хил.лв)

| 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 | 11 |
| ***1. Салдо в началото на отчетния период*** | **5** | | | | | | | **495** | | **(6)** | **494** |
| ***4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки*** | **5** | - | - | - | - | - | - | **495** | - | **(6)** | **494** |
| 6. Финансов резултат от текущия период | | | | | | | | | | 15 | **15** |
| 7. Разпределние на печалба в т.ч.: | | | | | | | | (32) | | | **(32)** |
| - за дивиденти | | | | | | | | (32) | | | **(32)** |
| 10. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | | | (6) | 6 | - |
| ***11. Салдо към края на отчетния период*** | **5** | - | - | - | - | - | - | **463** | **(6)** | **15** | **477** |
| **13. Собствен капитал към края на отчетния период** | **5** | - | - | - | - | - | - | **463** | **(6)** | **15** | **477** |

**Дата на съставяне:**
**София, 16 март 2017**

**Съставител:**
**Росен Владимиров Владимиров**

**Ръководител:**
**Мариян Панайотов Колуляноов**

"ЗТ СЪПЛАЙС" ООД
СОФИЯ
SOFIA
"ЗТ SUPPLIES" Ltd.

**ПРИЛОЖЕНИЕ**
**към финансов отчет за 2016 година**
**на " ЗТ СЪПЛАЙС " ООД**

## I. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

**"ЗТ СЪПЛАЙС" ООД** е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Агенцията по вписванията с ЕИК 131292639 по партида на Търговския регистър. Седалището на дружеството е гр. София, бул. „Данаил Николаев" 20, ет. 4, ап. 29.

Основният предмет на дейност на дружеството е: търговия на едро с компютри, периферни устройства за тях и програмни продукти.

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2016 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5000.00 лева.

Съдружници са Мариян Панайотов Годулянов с 2500 дяла и Цветелина Павлинова Бонова с 2500 дяла.

Дружеството се представлява от управителите Мариян Панайотов Годулянов и Цветелина Павлинова Бонова. В дружеството има назначени лица по трудов договор и лица на договор за управление и контрол.

## II. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

### 1. База за изготвяне на финансовия отчет

Счетоводната политика на дружеството е разработена и прилагана при спазване изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти, приети за прилагане в РБългария. Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими към неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет. Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението.

Финансовият отчет на дружеството се изготвя в хиляди български лева и се представя в двустранна форма. Отчетът за паричния поток се изготвя по прекия метод.

Датата на изготвяне на отчета е 30 юни 2017г.

Финансовият отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие. На ръководството на дружеството не са известни обстоятелства, които да поставят под съмнение този принцип.

## 2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

## 3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват месечно и на годишна база, като се използува официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Закупената или продадена валута се отчита по валутния курс на придобиване или респективно на продажба. Курсовите разлики се отчитат като текущ финансов приход или разход в края на всеки месец по централния курс на Българска народна банка.

Към 31.12.2016 г. паричните средства, вземанията и задълженията са представени по заключителния курс на БНБ.

На 01 юли 1997 г. в България е въведен Валутен борд. Съгласно него стойността на българския лев е фиксирана в съотношение към евро 1EUR=1.95583 лв.

Във финансовия отчет към 31.12.2016г. валутните позиции в щатски долари се преоценяват по обявения от БНБ обменен курс към тази дата, а имено 1USD= 1,85545лв.

## 4. Приходи

Приходите се определят по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

Приходите от продажби се признават както следва:

- продажба на продукция, стоки, материали, нематериални активи и дълготрайни материални активи – при фактуриране и прехвърляне на собствеността на продавача;
- продажби на услуги – в зависимост от етапа на завършеност и когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени;
- лихви – текущо пропорционално на времева база;

Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените разходи за нея.

**Нетни приходи от продажби**

*(хил. лв.)*

| № | Вид приход | 2016г. | 2015г. |
|---|---|---|---|
| 1. | Приходи от продажба на продукция | 176 | 266 |
| 2. | Приходи от продажба на стоки | 184 | 330 |
| 3. | Приходи от продажба на услуги | 89 | 27 |
| | **ОБЩО:** | **449** | **623** |

## 5. Разходи

Разходите се признават в момента на възникването им и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Финансовите приходи и разходи се включват в Отчета за приходи и разходи и се състоят от лихви, валутни разлики и банкови такси и комисионни.

Разходите във връзка с възнаграждения и осигуровки, се признават текущо и се отчитат същевременно и като задължение. Размерите на осигурителните вноски са в съответствие със Закона за бюджета на ДОО за 2016 г.

### Разходи за материали

Разходите за материали включват следните разходи, съгласно таблицата:

*(хил. лв.)*

| № | Вид разход | 2016г. | 2015г. |
|---|---|---|---|
| 1. | Гориво | 10 | 10 |
| 2. | Резервни части | 2 | 4 |
| 3. | Канцеларски и офис материали | 1 | 3 |
| 4. | Компоненти за тонер касети | 41 | 70 |
| | **ОБЩО:** | **54** | **87** |

### Разходи за външни услуги

Разходите за външни услуги са:

*(хил. лв.)*

| № | Вид разход | 2016г. | 2015г. |
|---|---|---|---|
| 1. | Куриерски услуги | 3 | 4 |
| 2. | Данъци и такси | 5 | 5 |
| 3. | Счетоводни услуги | 8 | 10 |
| 4. | Абонаменти | 3 | 3 |
| 5. | Съобщителни услуги | 4 | 5 |
| 6. | Застраховки | 1 | 2 |
| 7. | Наем | 4 | 6 |
| 8. | Ремонти | 2 | 1 |
| 9. | Подизпълнителни | 9 | 1 |
| 10. | Комунални услуги | 5 | 6 |
| 11. | Други | 0 | 6 |
| | **ОБЩО:** | **44** | **49** |

### Разходи за персонала

Разходите за персонала включват възнаграждението на персонала за 2016г. са в размер на 105 хил. лв., което е с 35 хил. лв. по-малко от 2015г.

### Други разходи

В други разходи се включват 165 хил. лв. – балансовата стойност на продадени те активи и други разходи 15 хил. лв.

## 6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи първоначално се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи (подготовка на обекта, монтаж и други необходими за въвеждането му в експлоатация). За да се отчитат като дълготрайни, стойността на активите трябва да надвишава 700,00 лв. Под този праг придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход.

Последващи разходи

Разходите направени в последствие, които водят до бъдещи икономически изгоди, като удължаване на полезния срок на ползване на актива, качеството на продукцията и други, увеличават балансовата стойност на актива. Всички останали разходи се отчитат като разходи за ремонт и се признават в периода, през който са направени.
Активите се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загуба от обезценки, т.е. по препоръчителния подход по СС 16 и така са представени в счетоводния баланс. Обезценка през годината не е правена.

## 7. Методи на амортизация

Използваният метод на амортизация е линеен, като същият е съобразен с данъчнопризнатите норми на амортизация, съгласно чл.55 от ЗКПО. Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на активите.

При извеждане на амортизируем актив от употреба, натрупаната амортизация се отразява счетоводно в намаление на отчетната стойност на актива.

Приетите счетоводни иданъчни амортизационни норми по данъчни категории на активите са следните:
категория 1 –сгради – 4%,
категория 2 –машини, приозв. Оборудване, апаратура – 30%,
категория 4 –компютри, периферни устройства – 50%,
категория 5 - автомобили – 25%,
категория 6 – ДМА с ограничен срок на ползване– 25% и
категория 7 – други – 15%.

Няма дълготрайни материални активи, за които има ограничения върху правото на собственост.

## 8. Материални запаси

Стоково-материалните запаси се заприходяват по доставна цена, която включва всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето до сегашното им местоположение и състояние. Отписването на стоково-материалните запаси при тяхното потребление става по препоръчителния подход, като се използва метода на средно-претеглената стойност.

В края на отчетния период стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската между доставната и нетната реализируема стойност, а намалението се отчита като други

текущи разходи. Възстановяването на стойността на стоково-материалните запаси се отчита като увеличение на тяхната стойност и като други текущи приходи, като това увеличение не може да превишава доставната им стойност.

Обезценка през годината не е правена.

### 9. Търговски вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадените фактури, намалени с размера на обезценката за несъбираеми суми. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят. Вземанията от клиенти и доставчици са в размер както следва:

(хил. лв.)

| № | Вид разход | 2016г. | 2015г. |
|---|---|---|---|
| 1. | Вземания от клиенти в лв. | 28 | 98 |
| | **ОБЩИ:** | **28** | **98** |

### 10. Други вземания

Други вземания през 2016г. няма.

### 11. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касови наличности, разплащателни сметки и блокирани средства.

Отчетът за паричните потоци е изготвен по прекия метод.

В статията „Други потоци от основната дейност“ е посочена сумата от получено обезщетение от доставчик за платена от дружеството некачествена стока.

### 12. Задължения

Задълженията към доставчици се отчитат по стойността на оригиналните фактури, която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

(хил. лв.)

| № | Вид разход | 2016г. | 2015г. |
|---|---|---|---|
| 1. | Задължения към финансови институции | 109 | 120 |
| 2. | Задъжения към доставчици | 29 | 101 |
| 3. | Задължения към персонала | 3 | 1 |
| 4. | Задължения за осигурителни вноски | 2 | 4 |
| 5. | Данъчни задължения | 3 | 5 |
| | **ОБЩО:** | **146** | **231** |

### 13. Данъци върху печалбата

Данъчната печалба за периода се определя на база счетоводния финансов резултат, преобразуван с данъчната декларация в облагаем. В счетоводния баланс данъчните активи и пасиви се представят отделно от другите активи и пасиви. Дължимите данъци се отразяват като задължение към бюджета и като намаление на счетоводната печалба. Ако вече платените данъци от печалбата за текущия и предходни периоди, надвишават дължимата сума за тези периоди, превишението се отчита като актив. Счетоводният финансов резултат за 2016 г. е 16 хил. лв. печалба. Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните пасиви и активи. Към 31.12.2016 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10 %.

Дружеството няма отсрочени данъци към 31.12.2016 г.

### 14. Свързани лица

Няма свързани юридически лица с дружеството.

Свързани физически лица с дружеството са:

1. Мариян Панайотов Годулянов – управител и съдружник.
2. Цветелина Павлинова Бонова - управител и съдружник

През 2016г. „3Т Съплайс" ООД е разпределило дивидент на свързаните лица в размер на 32 хил. лв.

Сделките със свързани лица през 2016г. са в размер на 4 хил. лв.

Към 31.12.2016г. няма неразплатени суми между свързани лица на дружеството.

### 15. Събития след дата на баланса

Дружеството няма събития след датата на баланса, подлежащи на оповестяване.

**София**
**16.03.2017г.**

**Управител: ... ... ... ... ... ... ... ... ...**

**Съставител: ... ... ... ... ... ... ... ... ...**