СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

"НИКИ ДЕНЕВА"ЕООД

гр.Смолян, ул."Малчика"23

Булстат: 120561732

към

31.12.2017 г.

0

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3	2
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	49	49
Общо за група I:	**52**	**51**
II. Дълготрайни материални активи	0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	6	8
3. Съоръжения и други	3	3
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**9**	**11**
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 смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил.лв.	x	x
Общо за група III:	**0**	**0**
IV . Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**61**	**62**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	21	29
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	**21**	**29**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	29	6
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	10	9
над 1 година		
Общо за група II:	**39**	**15**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	86	60
- в безсрочни сметки (депозити)		8
Общо за група IV:	**86**	**68**
Общо за раздел В:	**146**	**112**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	**207**	**174**

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

"НИКИ ДЕНЕВА"ЕООД
гр.Смолян, ул."Малчика"23
Булстат: 120561732
0

към
31.12.2017 г.

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	**5**
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	118	107
- непокрита загуба	(2)	(2)
Общо за група V:	116	105
VI. Текуща печалба (Загуба)	**50**	**22**
Общо за раздел А:	**171**	**132**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	11	14
до 1 година	1	1
над 1 година	10	13
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.:	15	20
до 1 година	15	20
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, сързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	10	8
до 1 година	7	5
над 1 година	3	3
- към персонала, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	6	4
до 1 година	6	4
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**36**	**42**
до 1 година	**23**	**26**
над 1 година	**13**	**16**
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	**207**	**174**
	0	0

Дата: 16.03.2018 г.

Съставител: Цветанка Георгиева Пресиева-Пенчарова

Ръководител: Здравко Денев

Заверил :

НИКИ ДЕНЕВА ЕООД

Приложение № 2
към СС № 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31.12.2017 г.

"НИКИ ДЕНЕВА"ЕООД
гр.Смолян, ул."Малчика"23
Булстат: 120561732
0

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**118**	**141**
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги	118	141
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**118**	**141**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	**0**	**0**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**118**	**141**
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)	**0**	**0**
Всичко (Общо приходи + 11)	**118**	**141**

А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**45**	**93**
а) суровини и материали	29	70
б) външни услуги	16	23
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**9**	**13**
а) разходи за възнаграждения	7	11
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**6**	**4**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**6**	**4**
- разходи за амортизация	6	4
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**1**	**5**
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**61**	**115**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2**	**2**
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	**2**	**2**
8. Печалба от обичайна дейност	**55**	**24**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**63**	**117**
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**55**	**24**
11. Разходи за данъци от печалбата	**5**	**2**
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	**50**	**22**
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**118**	**141**

Дата: 16.03.2018 г.

Съставител: Цветанка Георгиева Пъскова-Пъмурова

Ръководител: Здравко Димов Денев

Заверил:

НИКИ ДЕНЕВА Смолян ЕООД

0

"НИКИ ДЕНЕВА"ЕООД
гр.Смолян, ул."Малчика"23
Булстат: 120561732
0

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
към
31.12.2017 г.

Приложение № 5
към СС №1

(хил.лв.)

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 постъпили 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		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6	2		8			8	4	1		5			5	3
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	49			49			49				0			0	49
Общо за група I:	**55**	**2**	**0**	**57**	**0**	**0**	**57**	**4**	**1**	**0**	**5**	**0**	**0**	**5**	**52**
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	24	1		25			25	16	3		19			19	6
3. Съоръжения и други	23	2		25			25	20	2		22			22	3
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	**47**	**3**	**0**	**50**	**0**	**0**	**50**	**36**	**5**	**0**	**41**	**0**	**0**	**41**	**9**
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	**102**	**5**	**0**	**107**	**0**	**0**	**107**	**40**	**6**	**0**	**46**	**0**	**0**	**46**	**61**

Дата: 16.03.2018 г.

Съставил: Цветанка Георгиева Праскова-Пампорова

Ръководител: Здравко Денков Денев

Заверил:

НИКИ ДЕНЕВА СМОЛЯН ЕООД

00000

ОПОВЕСТЯВАНЕ

ПА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА „НИКИ ДЕНЕВА"ЕООД ЗА 2017г.

1. Учредяване и регистрация

"НИКИ ДЕНЕВА"ЕООД (Дружеството), гр.Смолян е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в търговския регистър на Смолянския окръжен съд през 2005г., със седалището и адрес на управление гр.Смолян, ул.„Малчика"№23.

Регистрираният и внесен капитал към 31.12.2017 г. е 5 000 лв.

Дружеството се представлява и управлява от управителя Здравко Денков Денев.

Основна дейност - архитектурни и инженерни дейности, технически консултации, тапицерски услуги.

2. Общи приложения

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Национални счетоводни стандарти.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Дружеството на 16.03.2018 г.

Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).

Всички данни за 2017г. и 2016г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева и са съпоставими помежду си.

3.1. Дълготрайни материални активи

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. Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен материален актив в дружеството е 300 лв.

Балансовата стойност на активите към 31.12.2017г. е 9 хил.лв.

През 2017г. са придобити дълготрайни материални активи в размер на 3 хил.лв. Няма отписани активи през годината. Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите. През 2017г. е начислена амортизация в размер на 5 хил.лв. Няма отписана аморизация. Натрупаната амортизация към 31.12.2017г. е 41 хил.лв. Счетоводната годишна амортизационна квота е равна с данъчната годишна амортизационна квота.

3.2. Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални 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. Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен нематериален актив в Търговеца е 500 лв.

Балансовата стойност на нематериалните активи към 31.12.2017г. е 52 хил.лв.

През 2017г. са придобити нематериални активи в размер на 2 хил.лв.. Няма отписани активи. Използваният метод на амортизация е линеен. През 2017г. начислената амортизация в размер на 1 хил.лв.. Не е отписвана аморизация. Натрупаната амортизация към 31.12.2017г. е 5 хил.лв. Счетоводната годишна амортизационна квота е равна с данъчната годишна амортизационна квота.

3.3. Преоценъчен резерв

Към 31.12.2017г. дружеството не е формирало преоценъчен резерв.

4. Дългосрочни финансови активи

През 2017г., както в предходни години дружеството не е правило дългосрочни инвестиции.

5. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката на потреблението им се извършва по метода на средно претеглена цена.

Към 31.12.2017г. има налични материални запаси в размер на 21 хил.лв. - материали.

6. Вземания

Вземанията са в размер на 39 хил.лв. се оценяват по стойността на тяхното възникване. От тях 29 хил.лв. са вземания от клиенти и доставчици и 10 хил.лв. са други вземания.

7. Парични средства

Паричните средства се оценяват по номиналната им стойност. Към 31.12.2017г. паричните средства са в размер на 86 хил.лв., от които налични в касата – 86 хил.лв.

8. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят разходите, които са предплатени през настоящата, но се признават като разходи през следващата отчетна година.

Към 31.12.2017г. няма извършени разходи за бъдещи периоди.

9. Собствен капитал

9.1. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е 5 хил.лв. и е отчетен по историческата цена по датата на записването му. Няма увеличение или намаление през отчетния период.

9.2. Резерви

Към 31.12.2017г. в дружеството няма създадени резерви.

10. Задължения

Търговските и други задължения се отчитат по себестойност, и са в размер на 36 хил.лв. Задълженията към финасови предприятия е в размер на 11 хил.лв., към доставчици - 15 хил.лв., другите задължения са 10 хил.лв., от които 6 хил.лв. данъчни задължения, 1 хил.лв. осигурителни задължения и 3 хил.лв. - други.

Дългосрочните задължения лева се оценяват по стойността на тяхното възникване. Дружеството не е сключвало финансови и експлоатационни лизингови договори през 2017 г., както и преди това.

11. Приходи

Нетните приходи включват сумите (без ДДС), получени от продажби на услуги, стоки и други приходи. Приход от продажба на продукция и стоки се признава в отчета за приходи и разходи, когато същите са предоставени и получени от клиентите.

Нетните приходите от продажби през 2017г. са в размер на 118 хил.лв., които изцяло са приходи от услуги.

Други приходи за 2017г. няма.

Няма начислени приходи от лихви и други финансови приходи.

12. Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход. Разходите за материали през 2017 г. са в размер на 29 хил.лв и включват най-вече разходи за производство на мебели, за канцеларски материали, малоценни и малотрайни предмети. Разходите за външни услуги за 2017 г. са в размер на 16 хил.лв. и се формират основно от разходи за ел.енергия, телефони и подизпълнители. През 2017г. са извършени други разходи в размер на 1 хил.лв. разходи за командировки. Начислени и изплатени възнагражденията на на органите на управление през 2017г. – 7 хил лв.и осигурителни вноски в размер на 2 хил.лв. През 2017г. са начислени и изплатени финансови разходи в размер на 2 хил.лв., от тях 1 хил.лв. разходи за лихви.

13. Данъчно облагане

Съгласно Българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба.

Финансовият резултат за 2017г. е печаба в размер на 55 хил.лв. След извършеното преобразуване на финасовия резултат за данъчни цели е определена данъчна печалба в размер на 55 хил.лв.. За 2017г. дружеството дължи данък по ЗКПО в размер на 5 хил.лв..

Няма преотстъпен корпоративен данък. Няма активи и пасиви по отсрочени данъци към 01.01. и 31.12.2017г.

14. Дивиденти

През 2017 г. са разпределяни дивиденти в размер на 10 хил.лв..

15. Свързани лица

През 2017 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарните цени.

16. Други оповестявания

През отчетния период не е допусната фундаментална грешка.

Няма настъпили промени в счетоводната политика

Не са настъпили събития след датата на баланса, които да се оповестят допълнително или да коригират годишния финансов отчет.

16.03.2018г.
гр.Смолян

Съставител:
/Цветанка Праскова/

Ръководител:
/Здравко Денев /

ЕТ "ЗДРАВКО ДЕНЕВ" гр. СМОЛЯН ЕООД