ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ПОЛУКС 5" ЕООД за периода 01.01.2012 - 31.12.2012 год.

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			***Б Приходи***		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги	15	2	1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1	1
а) външни услуги	15	2	а) услуги	1	1
2 Други разходи, в т.ч.:	20	917	2 Други приходи	89	1 103
а) балансова стойност на продадените активи	20	917	а) неустойки	33	100
Общо разходи за оперативна дейност (1+2)	35	919	*Общо приходи от оперативна дейност*	*90*	*1 104*
3 Разходи от обезценка на финансови активи	36	27	3 Приходи от други инвестиции и заеми		18
4 Разходи за лихви и други финансови разходи	195	195	4 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	141	36
а) разходи за лихви	192	193	а) приходи от лихви	141	4
б) други финансови разходи	3	2	б) приходи от обезценка на финансови активи		32
Общо финансови разходи (3+4)	231	195	*Общо финансови приходи (3+4)*	*141*	*54*
Общо разходи за дейността	266	1 141	*Общо приходи (1+2+3+4)*	*231*	*1 158*
5 Печалба от обичайната дейност		17	5 *Загуба*	*35*	
Общо разходи (1+2+3+4)	266	1 141			
6 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		17			
7 Разходи за данъци от печалбата					
8 Печалба		17			
Всичко	***266***	***1 158***	***Всичко***	***266***	***1 158***

Дата: 01.03.2013 год.

Съставител: "АНИКА" ЕООД

Управител: Емил Гичев

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ПОЛУКС 5" ЕООД към 31.12.2012 г.

Актив

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а		1	2
А.	**Нетекущи (дълготрайни) активи**		
I.	*Дълготрайни материални активи*		
1	Земи	398	418
	Общо за група I:	398	418
II.	*Дългосрочни финансови активи*		
1	Акции и дялове в предприятия	2 275	2 275
2	Дългосрочни инвестиции		87
3	Други заеми	1 026	971
	Общо за група II:	3 301	3 333
	Общо за раздел А:	**3 699**	**3 751**
Б.	**Текущи (краткотрайни) активи**		
I.	*Вземания*		
1	Вземания от клиенти	2	3
2	Други вземания	235	242
	Общо за група I:	237	245
II.	*Парични средства*		
1	Парични средства в брой		4
2	Разплащателни сметки	5	
	Общо за група II:	5	4
	Общо за раздел Б:	**242**	**249**
В.	Разходи за бъдещи периоди		**14**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)		**3 941**	**4 014**

Пасив

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а		1	2
А.	**Собствен капитал**		
I.	*Записан капитал*	5	5
II.	*Натрупана печалба (загуба) от мин.години в т.ч.*	292	275
	- неразпределена печалба	292	275
	Общо за група II:	292	275
III.	*Текуща печалба (загуба)*	-35	17
	Общо за раздел А:	**262**	**297**
Б.	**Задължения**		
1	Задължения към финансови предприятия	1662	1662
	до 1 година		
	над 1 година	1662	1662
2	Получени аванси	1938	1938
	над 1 година	1938	1938
3	Задължения към предприятия от група		
	до 1 година		
4	Други задължения	79	117
	до 1 година	79	117
а)	данъчни задължения, в т.ч:		
	до 1 година		
б)	осигурителни задължения	1	
	до 1 година	1	
	Общо за раздел Б, в т.ч.	3679	3717
	до 1 година	79	117
	над 1 година	3600	3600
СУМА НА ПАСИВА (А+Б)		**3941**	**4014**

Дата: 01 Март 2013 год.

Съставител: "АНИКА" ЕООД

Управител: Емил Гичев

Приложение към финансовия отчет на "Полукс 5" ЕООД - гр. Варна за 2012 г.

1. Общи положения

1.1. Регистрация

Дружеството е вписано като еднолично дружество с ограничена отговорност в търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК 103922835.

Седалище и адрес на управление – гр. Варна, ул. „Княз Черкаски" 11А

Предметът на дейност на дружеството е други спомагателни дейности във финансовите услуги.

Настоящият финансов отчет е одобрен за издаване от Собственика на капитала на дружеството на 01.03.2013 год.

1.2. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство и се е съобразило с всички настъпили промени.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност, в съответствие с изискванията на приложимите стандарти.

1.3. Сравнителни данни

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

1.4. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансовия отчет в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Действителните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки, представени в отчета. Приблизителните счетоводни оценки и предположения се преразглеждат ежегодно към 31 декември. Резултатите от прегледите на счетоводните оценки се признават за периода, в който са прегледани и в тях съществуват промени, ако прегледа засяга само този период или за периода, в който са прегледани и за бъдещи периоди, ако прегледите засягат както текущия, така и бъдещи периоди.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им, намалени с размера на начислените амортизации.

Дружеството е възприело в счетоводната си политика дълготрайните материални активи да се представят по препоръчителния подход на СС 16 Дълготрайни материални активи – балансовата стойност е цената на придобиване намалена с натрупаната амортизация и евентуалната им обезценка.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

2.2 Краткосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.3 Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

2.4 Основен капитал

Основният капитал е представен в баланса по неговата номинална стойност, която съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2012 год., основният капитал е в размер на 5 000 лева и е разпределен в 50 дяла, всеки на стойност 100 лева.

2.5 Задълженията са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на Българска народна банка към 31 Декември 2012 год.

3 Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването им се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

4 Данъчно облагане

Дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба, съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

За отчетната 2012 год. дружеството отчита данъчна печалба в размер на 1000.84 лева и дължи корпоративен данък в размер на 100.08 лева.

5 Корекция на грешки и събития от минали периоди

Корекцията на грешки и събития от минали години се извършва по препоръчителния подход, регламентиран в СС 8 Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

6 Събития след датата на баланса

След датата на отчета не са настъпвали важни събития, влияещи върху дейността на дружеството.

Съставител:
„АНИКА" ЕООД

Управител:
Емил Гичев

Дата: 01.03.2013 год.