Приложение № 1
към СС1

БУЛСТАТ: 131052124

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
# на СИМЕЙ ООД
# към 31.12.2016г.

| АКТИВ<br>Раздели, групи статии | Сума (хил.лв.) текуща год. | предх. год. | ПАСИВ<br>Раздели, групи статии | Сума (хил.лв.) текуща год. | предх. год. |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 17 | | **IV. Резерви** | | |
| **Общо за група I:** | **17** | **-** | **V. Натрупана печалба (загуба) от минали години,в т.ч.:** | **607** | **735** |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | - неразпределена печалба | 607 | 735 |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | **890** | **6** | **Общо за група V:** | **607** | **735** |
| - земи | 890 | 6 | **VI. Текуща печалба (загуба)** | 153 | 98 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 1 | | **Общо за раздел А** | **765** | **838** |
| 3. Съоръжения и други | 108 | 31 | **Б. Провизии и сходни задължения** | | |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | | 2 | **В. Задължения** | | |
| **Общо за група II:** | **999** | **39** | 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. : | 301 | - |
| **III. Дълготрайни финансови активи** | | | над 1 година | 301 | |
| **Общо за раздел Б:** | **1 016** | **39** | 3. Получени аванси, в т.ч.: | 21 | - |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | до 1 година | 21 | |
| **I. Материални запаси** | | | 4. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 235 | 162 |
| 1. Суровини и материали | | 3 | до 1 година | 235 | 162 |
| 3. Продукти и стоки, в т.ч. : | **622** | **638** | 8. Други задължения, в т.ч. : | 678 | 7 |
| - стоки | 622 | 638 | до 1 година | 35 | 7 |
| **Общо за група I:** | **622** | **641** | над 1 година | 643 | - |
| **II. Вземания** | | | - към персонала, в т.ч.: | 3 | 2 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. : | 243 | 282 | до 1 година | 3 | 2 |
| 4. Други вземания, в т.ч. : | | 1 | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 1 | 1 |
| **Общо за група II:** | **243** | **283** | до 1 година | 1 | 1 |
| **III. Инвестиции** | | | - данъчни задължения, в т.ч.: | 30 | 4 |
| **IV. Парични средства, в т.ч. :** | **111** | **36** | до 1 година | 30 | 4 |
| - в брой | 104 | 31 | **Общо за раздел В, в т.ч.:** | **1 235** | **169** |
| - в безсрочни сметки (депозити) | 7 | 5 | до 1 година | **291** | **169** |
| **Общо за група IV:** | **111** | **36** | над 1 година | **944** | - |
| **Общо за раздел В:** | **976** | **960** | | | |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | 8 | 8 | | | |
| **СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)** | **2 000** | **1 007** | **СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)** | **2 000** | **1 007** |

Дата: 17.02.2017 г.

**Няма условни задължения,гаранции или непредвидени разходи,които не са включени в баланса. Няма предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление. Не са придобити собствени акции свързани с изискванията по чл.187 Б от Търговския Закон**

Съставител:.....
/ПАНЧО СТОЯНОВ МИЛУШЕВ /

Ръководител:.....
/ЛЮБОМИР БОРИСОВ КОТЕВ /

СИМЕЙ ООД София SIMEI LTD

Приложение № 2

към СС1

БУЛСТАТ: 131052124

# ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

## на СИМЕЙ ООД

## ЗА ПЕРИОДА 01.01.2016 - 31.12.2016г.

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума ( в хил. лв.) | | НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума ( в хил. лв.) | |
|---|---|---|---|---|---|
| | текуща година | предх. година | | текуща година | предх. година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| **А. Разходи** | | | **Б. Приходи** | | |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 201 | 173 | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.: | **2552** | **1911** |
| а) суровини и материали | 27 | 24 | б) стоки | 2476 | 1 841 |
| б) външни услуги | 174 | 149 | в) услуги | 76 | 70 |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч. | 56 | 51 | 3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин | | 5 |
| а) разходи за възнаграждения | 47 | 43 | **Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)** | **2552** | **1 916** |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч. | 9 | 8 | **Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)** | **2552** | **1 916** |
| 4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: | 10 | 8 | | | |
| а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | 10 | 8 | | | |
| - разходи за амортизация | 10 | 8 | | | |
| 5. Други разходи, в т.ч.: | 2078 | 1 569 | | | |
| а)балансова стойност на продадени активи | 2068 | 1 560 | | | |
| **Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)** | **2345** | **1 801** | | | |
| 6.Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) | 3 | 2 | | | |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 3 | 2 | | | |
| 7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 34 | 4 | | | |
| **Общо финансови разходи (6+7)** | **37** | **6** | | | |
| **8.Печалба от обичайна дейност** | **170** | **109** | | | |
| **Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)** | **2382** | **1 807** | | | |
| **10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)** | **170** | **109** | | | |
| 11. Разходи за данъци от печалбата | 17 | 11 | | | |
| **13. Печалба ( 10-11-12)** | **153** | **98** | | | |
| **ВСИЧКО ( Общо разходи+11+12+13)** | **2552** | **1 916** | **ВСИЧКО ( Общо приходи+11)** | **2552** | **1 916** |

Дата: 17.02.2017 г.

Съставител:..... Ръководител:.....

/ПАНЧО СТОЯНОВ МИЛУШЕВ / /ЛЮБОМИР БОРИСОВ КОТЕВ /

Приложение
Към НСС 1
т.2,б."д"
Пояснителни бележки
на "СИМЕЙ" ООД
гр. София
за 2016 год.

# ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2016 ГОД.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя междинните си финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство за действащо предприятие. Счита се, че предприятието ще остане действащо и в обозримо бъдеще.

Всички данни, представени в настоящия междинен финансов отчет в хил.лв.

Възприета е автоматизирана обработка на счетоводната информация.

## НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Финансовите нетекущи активи – "СИМЕЙ" ООД не притежава нетекущи финансови актови и няма изменение спрямо 2015 година.

Дълготрайни материални активи

По отношение на дълготрайни материални активи е определен праг на същественост - 700 /петстотин/ лева, който се съблюдава през 2016 година, с тенденция да се запази и в бъдещи отчетни периоди. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи определени от НСС16

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Отписването на дълготрайни материални активи се извършва в съответствие с изискванията на НСС 16.

Дружеството е възприело линеен метод на амортизация за всички активи. Има изготвени и утвърдени счетоводен и данъчен амортизационен план.

Към 31.12.2016 г. дружеството им дълготрайни материални активи на стойност 1016 хил.лв.

## ТЕКУЩИ АКТИВИ

Материални запаси – "СИМЕЙ" ООД притежава краткотрайни материални запаси под формата на стоки, придобити чрез покупка, предназначени за продажба.

Стоките 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.9.2б от СС 2. Към 31.12.2016 стойността на материалните запаси е 622 хил.лв.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари, като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки, суми в подотчетни лица.

Паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по курс на придобиване. Намалението на паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по валутен курс на продажбата им. Разликите се представят като текущи финансови приходи или финансови разходи. Намалението на паричните средства в чуждестранна валута поради разплащане на сделки и финансови операции се извършва по средно-претеглен курс.

Паричните средства деноминирани в чуждестранна валута се преоценяват ежемесечно. Към датата на финансовия отчет се оценяват по заключителен курс на БНБ. Възникналите разлики се отчитат като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

Паричните средства, които дружеството притежава към края на междинния отчетен период са съответно: парични средства в касата и по разплащателни сметки, в размер на 111 хил.лв.

Вземанията възникват в момента на извършване на сделка по продажба на активи или услуга, когато взаимоотношенията с клиентите не са уредени веднага с плащане в брой.

Когато вземанията се определят със срок по-дълъг от 12 месеца, те се класифицират като дългосрочни. Към 31.12.2016 година няма налични дългосрочни вземания.

Дружеството класифицира като краткосрочни, вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Краткосрочните вземания се оценяват в номинална стойност в момента на тяхното възникване.

Краткосрочните вземания са на стойност 243 хил.лв., в т.ч. краткосрочни вземания от клиенти в размер на 243 хил. лв.

РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Разходите за бъдещите периоди отчитат разходите извършени от дружеството през отчетния период, които се признават за текущ разход през следващите периоди. Разходите за бъдещи периоди могат да бъдат нефинансови – застраховки, абонамент, такси и др. и финансови.

Дружеството е възприело отчитане на разходите за бъдещи периоди при тяхното възникване директно в определените за това счетоводни сметки, без използването на сметките по икономически елементи.

В предоставения финансов отчет има разходи за бъдещи периоди в размер на 8 хил.лв..

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

Дългосрочни – нетекущи са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца.

Лихвените плащания, свързани с дългосрочните задължения се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Погасителните вноски на дългосрочните задължения, отнасящи се за текущия отчетен период се прекласифицират като краткосрочни задължения в случай, че останат непогасени в края на отчетния период.

Към 31.12.2016 година дружеството има нетекущите дългосрочни задължения в размер на 944 хил.лв. в това число към финансови предприятия 301 хил.лв. и към физически лица 643 хил.лв.

ТЕКУЩИ ПАСИВИ

Краткосрочни – текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца.

В баланса са отразени задълженията към доставчици и клиенти са в размер на 235хил.лв. Отразени са и други краткосрочни задължения в размер на 35 хил.лв.,в които се включват задължения към персонала и осигурителни задължения – 4 хил.лв. и данъчни задължения 30 хил.лв. Към датата на съставяне на отчета всички краткосрочни задължения са уредени.

ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИТЕ

"СИМЕЙ" ООД определя като приходи брутните потоци от икономически изгоди, получени и дължими на предприятието от клиентите в хода на обичайната му дейност.

Обхват на приходите:

а) приходи от продажба на стоки;

б) приходи от лихви по разплащателни сметки;

в) приходи от наеми;

г) приходи от услуги.

Приход не се признава, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени. При тези обстоятелства всяко получено плащане се признава като задължение (аванс от клиента).

Когато възникне неяснота по събирането на сумата, която вече е включена в прихода, несъбираемата сума се признава за разход, а не като корекция на сумата на първоначално признатия приход.

Приходите, които е реализирало дружеството през 2016 година са от продажба на стоки, търговски и транспортни услуги, отдаване под наем и лихви и са в размер на 2552 хил.лв.

НЕТНИ ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период.

Печалбата или загубата за отчетния период включва – печалбата или загубата от обичайна дейност и извънредните статии.

В счетоводния баланс на "СИМЕЙ" ООД е посочен нетен положителен финансов резултат от отчетния период в размер на 153 хил.лв.

Валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е фиксираният курс на б.лев към евро на БНБ 1,95583 лв за 1 евро.

Ценни книжа, вкл.конвертируеми облигации и аналогична ценни книжа или права не са издаване през отчетния период от дружеството.

Условни задължения, свързани с пенсии не са начислявани през 2016 година;

Средносписъчният брой на персонала към 31.12.2016 година е 4 човека в т.ч.

-ръководни кадри- 2

-помощен и административен персонал -2

ОБЩИ ПОСТАНОВКИ

Счетоводният баланс и Отчета за приходите и разходите се съставят в двустранна форма, съгласно приложение № 1 и № 2 към МСС 1.

Отчетът за паричният поток се изготвя на базата прекия метод и при спазване разпоредбите на МСС 7 "Отчитане на паричните потоци".

Дата: 14.03.2017 г.

Ръководител: .....

СИМЕЙ ООД СОФИЯ SIMEI LTD