СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Молокс-България ООД
към 31.12.2017

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)* текуща година	Сума *(хил.лв.)* предходна година
а	1	2
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, в т.ч.		
За водноелектрически централи		
За вятърни генератори		
За слънчеви колектори		
За термопомпи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
в т.ч. предоставени аванси		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура, в т.ч.		
За водноелектрически централи		
За вятърни генератори		
За слънчеви колектори		
За термопомпи		
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане, в т.ч.		
Предоставени аванси		
Общо за група II:		
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от групата		
2. Предоставени заеми на предприятия от групата		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:		
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	10	8
2. Незавършено производство		
в т.ч. млади животни и животни за угояване		
3. Продукция и стоки, в т.ч.	57	61

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)* текуща година	Сума *(хил.лв.)* предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал		
1. Акционерен капитал		
Котирани акции на финансовите пазари		
Некотирани акции на финансовите пазари		
2. Други видове основен капитал		
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
в т.ч. Резерв от последващи оценки на фин.инструм.		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба(загуба) от мин. години	105	81
- неразпределена печалба	105	**81**
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**105**	81
VI. Текуща печалба (загуба)	**30**	24
Общо за раздел А:	**135**	105
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:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия		
- до 1 година		
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.	8	7
- до 1 година	8	7
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група		
- до 1 година		

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Молокс-България ООД

към 31.12.2017

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
- продукция	25	26
- стоки	32	35
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	**67**	**69**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	**25**	**24**
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.:	8	2
над 1 година		
Общо за група II:	**33**	26
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства		
Касови наличности и сметки в страната	50	22
Касови наличности в лева	42	18
Касови наличности във валута (левова равностойност)		
Разплащателни сметки	8	4
Блокирани парични средства		
Парични еквиваленти		
Касови наличности и сметки в чужбина		
Касови наличности в лева		
Касови наличности във валута		
Разплащателни сметки във валута		
Блокирани парични средства във валута		
Общо за група IV:	**50**	22
Общо за раздел B:	**150**	**117**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**150**	**117**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	7	5
до 1 година		
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
Общо за раздел B, в т.ч.:	**15**	12
- до 1 година		
- над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т .ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**150**	**117**

Дата: 01.02.2018

Съставител:

Ръководител:
Богдана Богданова

Стр. 2

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Молокс-България ООД

за 2017 година

Наименование на разходите	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	**38**	**44**
а) суровини и материали	17	24
б) външни услуги	21	20
3. Разходи за персонала, в т.ч.	**14**	**1**
а) разходи за възнаграждения	11	1
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	3	
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготр. материални и нематериални активи		
- разходи за амортизация		
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи активи		
5. Други разходи, в т.ч.	**148**	**100**
а) балансова стойност на продадени активи	148	100
б) провизии		
Общо за група I (1+2+3+4+5)	**200**	**145**
II. Финансови разходи		
1. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
2. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо за група II (1+2)		
Б. Печалба от обичайната дейност	**33**	**27**
III. Извънредни разходи		
в т.ч. за природни и други бедствия		
Общо разходи (I+II+III)	**200**	**145**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**33**	**27**
IV.. Разходи за данъци от печалбата	**3**	**3**
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
Г. Печалба (B-IV-V)	**30**	**24**
Всичко (Общо разходи+IV+V+Г)	**233**	**172**

Наименование на приходите	Сума *(хил.лв.)*	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Приходи		
I. Приходи от оперативна дейност		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	233	172
а) продукция		
б) стоки	233	172
в) услуги, в т.ч.		
- приходи от търговско-посредническа дейност		
- приходи от наеми		
- приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.		
а) приходи от финансирания		
- от тях: от правителството		
5. Приходи от продажби на суровини и материали		
6. Приходи от продажби на дълготрайни активи		
Общо за група I (1+2+3+4+5+6)	233	172
II. Финансови приходи		
1. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- приходи от участия в предприятия от група		
2. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия от група		
3. 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 за група II (1+2+3)		
Б. Загуба от обичайната дейност		
III. Извънредни приходи		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения		
Общо приходи (I+II+III)	233	172
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Г. Загуба (B+IV+V)		
Всичко (Общо приходи + Г)	**233**	172

Дата: 01.02.2018

Съставител:

Ръководител:
Богдана Богданова

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

към Финансовия отчет за 2017 г. на

„Молокс-България„ ООД

Съдебна регистрация

Дружеството е регистрирано с решение на Окръжен съд.

- Седалище: гр. Варна, община Варна,
- Адрес на управление: гр. Варна, ул. Пирин 10

Предмет на дейност, съгласно регистрацията.

Предмет на дейност, на **„Молокс-България" ООД** е ***търговия с почистващи препарати.***

Счетоводна отчетност

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Настоящия годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2017 г. и за 2016 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

Сравнителни данни

Тъй като дружеството е новосъздадено същото няма базови данни от предходни отчетни пероиди за сравнение.

Съгласно Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти в сила от 01.01.2017 г. съобразно спецификата на дейността и Счетоводна политика дружеството е определило формата и съдържанието на финансовите си отчети, както следва:

- Счетоводен баланс, двустранна форма, приложение № 1 към НСС 1;
- Отчет за приходите и разходите двустранна форма, приложение № 3 към НСС 1;
- Отчет за собствения капитал, приложение № 6 към НСС 1;
- Отчет за паричния поток по прекия метод, приложение № 1 към НСС 7;
- Приложение съгласно НСС 1.

Дълготрайни материални активи

Първоначално дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, в съответствие с правилата, регламентирани с НСС 16. Относно последващата оценка на ДМА в счетоводната политика на дружеството е възприето за земите и сградите да се прилага алтернативния подход, а за всички останали ДМА препоръчителния подход. За 2017 г. такава оценка не е извършена. В счетоводния баланс към 31.12.2017 г. всички ДМА са представени по балансова стойност, отчетена в съответствие с действащото счетоводно законодателство в сила до 31.12.2017 г. Със счетоводната политика на предприятието за ДМА е възприет стойностен праг на същественост 700 лв., под който

активите независимо, че са дълготрайни се отчитат като текущ разход при придобиването им.

Амортизационна политика

Със своята амортизационна политика за 2017 г. дружеството е възприело линейния метод на амортизация и счетоводни амортизационни норми, равни на тези регламентирани със ЗКПО. Спрямо предходни отчетни периоди не е извършвана промяна в методите на амортизация.

Стоково – материални запаси

Със счетоводната политика на дружеството е възприето стоково-материалните запаси при тяхното потребление да се отписват като се прилага препоръчителния подход – метода на среднопретеглената стойност по смисъла на НСС 2. С протокол на комисия, назначена със заповед на изпълнителния директор на предприятието е установено, че към 31.12.2017 г. няма стоково-материални запаси, чиято отчетна стойност да превишава нетната им реализуема стойност .

Вземания

В счетоводния баланс са представени вземанията на предприятието в нетен размер. През отчетния период няма отписани вземания .

Парични средства

Наложен запор на парични средства в банки – нямаме. Паричните средства в банки са потвърдени. Наличностите в касите са инвентаризирани. Различия няма.

Инвентаризация на активите

Направена е инвентаризация на всички активи в предприятието, както следва :

- На ДМА към 31.12.2017г.;
- На материалните запаси към 31.12.2017г.;
- На разчетите за вземанията към 31.12.2017г.

Няма установени липси на материални дълготрайни активи и материални запаси. Резултати от инвентаризациите са осчетоводени.

Задължения

Към 31.12.2017г. задълженията на предприятието са инвентаризирани. Отписани задължения с изтекъл давностен срок няма.

Няма подписани погасителни планове.

Дата : 01.02.2018 г.

Съставител :
С. Стоянов

Ръководител:
Б. Богданова