Отчетна единица:	ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
СЪНИ ФАРМ ООД	117634000

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2016 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	1	1
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**1**	**1**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	0	0
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
Съоръжения и други	02230	1	1
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	**1**	**1**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02311		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
в т. ч. в нефинансови предприятия, вкл. централни управления	02331		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	02351		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	02352		
Инвестиционни имоти	02353		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	**2**	**2**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	112	108
Продукция	03131		
Стоки	03132	112	108
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**112**	108
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210		
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240		
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	**0**	0
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
в това число:			
Дългови ценни книжа (облигации)	03331		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)	03332		
Инвестиционни имоти	03333		
Общо за група III	**03300**	**0**	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	71	56
Касови наличности в лева	03411	68	54
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	3	2
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**71**	56
Общо за раздел В	**03000**	**183**	1
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**185**	166

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**5**	**5**
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	**05400**	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	158	133
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	**05500**	**158**	**133**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**20**	**25**
Общо за раздел А	**05000**	**183**	**163**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	0	0
До 1 година	07401		
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	2	3
До 1 година	07801	2	3
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	1	1
До 1 година	07811	1	1
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	0	1
До 1 година	07821		1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	1	1
До 1 година	07831	1	1
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**2**	**3**
До 1 година	07001	2	3
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**185**	**166**

Дата: 14.02.2017

Ръководител: Искра Николова

Съставител: Таня Манева (име, презиме, фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Таня Манева (име, презиме, фамилия) 0898778960 (телефон)

"СИМ-ФАРМ" гр. Русе

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

1. СВЕДЕНИЯ ЗА УЧРЕДЯВАНЕТО И РЕГИСТРАЦИЯТА

С решение на РОС по фирмено дело N: 614 /2005 г. е вписано в търговския регистър
"СЪНИ-ФАРМ" ООД със седалище и адрес на управление гр. Русе бул."Мидия Енос" № 8 със съдружници Цветелина Валентинова Николова и Искра Великова Николова.

Предметът на дейност на фирмата е свързан предимно с фармацевтични , дрогерийни и козметични средства- Аптека
и е регистрирана за данъчни цели с номер в регистър на Булстат № 117634000

2. ОПИСАНИЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА ПРЕЗ 2016 г.

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

ГФО на предприятието е изготвен в съответствие с изискванията на всички НСС, приложими за 2016 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2016 г.

Предприятието организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско. Във връзка с утвърждаването на нови изисквания към формите и съдържанието на съставните части на ГФО, въведени със ЗС и НСС, е извършено прекласифициране на на информацията от предходната година в съответствие с тези промени и т. 4.5. от НСС 1 *Представяне на финансовите отчети.*

Финансовият отчет за 2016 г. е изготвен в съответствие с изискванията за текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена освен в случаите, когато на основание действащата нормативна уредба е извършвано последващо оценяване на активите и пасивите.

2.2. Прилагани счетоводни политики

2.3.1. За амортизация на амортизируемите дълготрайни активи (материални и нематериални) е приложен линеен метод с амортизационни норми, предвидени за данъчни цели в чл.54ал.1от ЗКПО – в сила за 2016 г.

2.3.2. Краткотрайните материални активи при придобиване се оценяват по историческата и цена, която е цена на придобиване и продажна , която се формира съобразена с пределните цени на лекарствата одобрени от МЗ и при възможност предоставената отстъпка се формира в полза на пациента .

Стоково-материалните запаси се отписват по: метода средно претеглена стойност.

2.3.3. Признаване на разходите.

Разходите за дейността са начисляване в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащанията. Отчитането и признаването на разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между приходи и разходи.

2.3.4. *Няма събития настъпили по време и след датата на изготвянето на* финансовия отчет.

2.3.5. Признаване на приходите.

Приходите за дейността са начисляване в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащанията. Отчитането и признаването на приходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между приходи и разходи.

2.3.7. Други оповестявания:

- През 2016 г. не са направени разходи за опазване на околната среда.

- Отчетът за паричния поток е изготвен по прекият метод – въз основа на информацията от счетоводните регистри.

- През 2016 г. не са направени фундаментални грешки.

- В предприятието е възприет стойностен праг за отчитане на ДМА над 700.00 лв. Първоначалната оценка на ДМА и ДНМА се извършва по цена на придобиване, себестойност или справедлива цена. Останалата информация за дълготрайните активи е представена в справката, която е част от приложението.

- През 2016 г. предприятието не е било наемодател или наемател по лизингови договори – финансови и оперативни.

- Във връзка с доходите на персонала се оповестява следната информация:

а) Сумата, призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове.

б) Размерът на неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет е 519.87 лв. – възнаграждения за декември, които са изплатени през януари 2017 г

г) Сумата на не/използваните натрупващи се компенсируеми отпуски през 2016 г. е 0.00 лв.

- През 2016 г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

- През 2016 г. не са осъществявани бизнес комбинации

- Предприятието има отношения със следните свързани лица:

а) .....

б) Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2016 г. Не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и да оповестява доход . Няма дялове в асоциирани предприятия.

в) Предприятието няма преустановявани дейности през 2016 г.

г) Предприятието не е извършвало обезценки на активи по реда на НСС 36

- През 2016 г. не са отчетените стойности за провизиите

- **Предприятието няма инвестиционни имоти.**

- Предприятието не е отразявало през 2016 г. биологични активи.

-Предприятието не е внасяло авансови вноски по ЗКПО .

3.ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

В основата на информацията, представена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2016 г., представяме следните показатели, получени в резултат на проведения финансово-счетоводен анализ:

3.1. Общи показатели

- Нетни активи – 185 хлв. при 166 хлв. за предходната година

Финансовия резултат е 20 хлв. през 2015 г. а през 2016 е 25 хлв.

19.02.2017 г. Счетоводител: Управител:

гр. Русе