СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

На „ПОЛИМА " АД ЕИК 114075035

гр.Плевен, Индустриална 132

Към 31.12.2016 г.

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща	Предходна	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща	Предходна
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			**А.Собствен капитал**		
I. Дълготрайни материални активи			I.Записан капитал	174	174
1.Земи и сгради, в т.ч.:	81	85	II.Премии от емисии	193	193
- земи	50	50	III.Резерв от последващи оценки	81	81
- сгради	31	35	IV.Резерви		
2.Машини, производствено оборудване и апа	5	7	1.Законови резерви	281	351
Общо за група	86	92	2.Други резерви	1	1
II.Дългосрочни инвестиции			*Общо за група :*	282	352
			V.Натрупана печалба (загуба) от		
1.Други земи	213	214	минали години, в т.ч.:		
III.Отсрочени данъци	14	14	- неразпределена печалба		
Общо за раздел :	313	320	- непокрита загуба		
Б. Текущи (краткотрайни) активи			*Общо за група :*		0
I.Материални запаси			VI.Текуща печалба (загуба)	(40)	(60)
1.Продукция и стоки в т.ч.:	4	4	Общо за раздел :	700	740
- продукция	4	4	**Б.Задължения**		
- стоки			1.Получени аванси	7	
Общо за група :	*4*	*4*	- до 1 година	7	
II.Вземания			2.Задължения към доставчици, в т.ч.:	7	16
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	76	67	- до 1 година	7	16
- над 1 година			3.Други задължения, в т.ч.:	7	10
2.Други вземания в т.ч.:	254	226	- до 1 година	7	10
- над 1 година			- към персонала, в т.ч.:	1	2
Общо за група :	*330*	*323*	- до 1 година	1	2
III.Парични средства, в т.ч.:			- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
- в брой	25	42	- до 1 година		2
- разплащателни сметки (депозити)	1	28	- данъчни задължения	1	1
Общо за група:	*26*	*71*	- до 1 година	1	1
Общо за раздел :	360	398	Общо за раздел , в т.ч.:	21	28
В.Разходи за бъдещи периоди	48	48	- до 1 година	21	28
СУМА НА АКТИВА	721	766	СУМА НА ПАСИВА	721	766

Дата на съставяне:16/03/2017

Съставител:
/Антоанета Пендичева/

Ръководител:
/Георги Турлаков/

Одитор:
съгласно одит.д /Йорданка Виткова/

0197 Йорданка Виткова
Регистриран одитор

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „ПОЛИМА " АД ЕИК 114075035
гр. Плевен Индустриална 132
За 2016г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година	Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**66**	**169**	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**80**	**218**
а) суровини и материали	2	1	а) продукция		
б) външни услуги	64	168	б) стоки		
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	**34**	**75**	в) услуги в т.ч	80	218
а) разходи за възнаграждения	29	65	-от наеми	78	88
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	5	10	2. Други приходи, в т.ч.:	1	46
- осигуровки свързани с пенсии			-от продажба на матер.дълготр.активи		30
3. Разходи за амортизация и обезценк	6	**7**	***Общо приходи от оперативната де***	**81**	**264**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	6	**7**	3. Други лихви и финансови приходи	**5**	**7**
- разходи за амортизация	6	7	***Общо финасови приходи***	**5**	**7**
4. Други разходи, в т.ч.:	**20**	80	4. Загуба от обичайната дейност	**45**	**67**
а) балансова стойност на продадени активи		1	***Общо приходи***	**86**	**271**
Общо разходи за оперативната де	**126**	**331**	6. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**40**	60
Общо разходи	**126**	**331**	7. Загуба	40	60
Всичко	**126**	**331**	**Всичко**	**126**	**331**

Дата на съставяне:18/03/2017

Съставител:
/Антоанета Пендичева/

Ръководител:
/Георги Турлаков/

Одитор:
съгласно одит.доклад /Йорданка Виткова/

Йорданка Виткова
0197
Регистриран одитор

ДЗИ ИЗДЕЛИЯ И МАТЕРИАЛИ АД ПЛЕВЕН

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „ПОЛИМА " АД ЕИК 114075035
За 2016 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви		Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**174**	**193**	**81**	**351**	**1**			**(60)**	**740**
2. Промени в счетоводната политика									0
3.Салдо след промени в счетоводната политика	174	193	81	351	1			**(60)**	740
4.Финансов резултат за текущия период								(40)	**(40)**
5.Покриване на загуба				-60				60	0
6. Други изменения в собствения капитал									0
7.Салдо към края на отчетния период	**174**	**193**	**81**	**291**	1			**-40**	**700**
8. Собствен капитал към края на отчетния Период									0
	174	**193**	**81**	**291**	**1**			**-40**	**700**

Дата на съставяне:18/03/2017

Съставител: /Антоанета Пендичева/

Ръководител: /Георги Турлаков/

Одитор: съгл.одит. д-д/Йорданка Виткова/

Йорданка Виткова
0157
Регистриран одитор

ОТЧЕТ

за паричните потоци

На „ПОЛИМА " АД ЕИК 114075035

гр. Плевен Индустриална 132

За 2016 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	113	117	(4)	408	228	180
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		25	(25)		71	(71)
3	Парични потоци, от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0		91	(91)
4	Други парични потоци от основна дейност		16	(16)		14	(14)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**113**	**158**	**(45)**	**408**	**404**	**4**
Б	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0	30		30
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**30**	**0**	**30**
В	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**113**	**158**	**-45**	**438**	**404**	**34**
Г	Парични средства в началото на периода			71			37
Д	Парични средства в края на периода			**26**			71

Дата на съставяне:18/03/2017

Съставител: /Антоанета Пендичева/

Ръководител: /Георги Турлаков/

Одитор: /Йорданка Виткова/

сагл.одит.доклад

0197 Виткова Регистриран одитор

АД • ПОЛИМЕРНИ ИЗДЕЛИЯ И ЛАТЕКСИ • ПЛЕВЕН •

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2016 година

на "ПОЛИМА" АД
(наименование и правна форма на предприятието)

гр.ПЛЕВЕН,ул."Индустриална" 132
(адрес на предприятието)

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

Дружеството е основано през 1997 год. като Акционерно дружество, регистрирано от Плевенски Окръжен Съд с решение № 468 от 24/04/1997 г., вписано в регистъра на търговските дружества под № 114, том 19, стр. 348 по ф. д. № 468/1997 г./ ЕИК 114075035 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр.Плевен, община Плевен, ул. Индустриална № 132

Адресът за кореспонденция е :като адресът на управление.

През отчетната 2015г. се управлява и се представлява от Георги Турлаков.

Дружеството няма дъщерни предприятия.

2. Капитал

Дружеството е: *100* % - частна собственост;

Регистрираният **основен капитал** на дружеството е разделен на акции, както следва:

Броят на регистрираните акции е 174 301 бр.

Номиналната стойност на една акция е 1 лв.

Броят на платените акции е 174 301 бр.

През 2015 г в състава на акционерите не са настъпили промени.

Акционерите са само физически лица.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е:производство на обувки и други изделия.

През 2015г. дружеството осъществява предимно дейности, свързани с:

-отдаване под наем на собствени активи

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. **Основни положения**

Настоящият финансов отчет на дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството не изготвя консолидиран финансов отчет.

2. Отчетна валута

Финансовият отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческата цена.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетна реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута,

се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2015г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е както следва:

EUR 1,95583

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ДОПЪЛНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ ПО ЕЛЕМЕНТИТЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ.

Нетекущи (дълготрайни) активи

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани за продължителен период от време /през повече от един оперативен цикъл в дейността на предприятието се представят като нетекущи.

1. Нематериални активи

1.1. Съдържание -Като дълготрайни нематериални активи в се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2.Структура на представените нематериални дълготрайни активи по балансова стойност

	2016	2015 / хил.лв./
Програмни продукти	-	-

1.3.Оценка - Първоначално всеки дълготраен нематериален актив се оценява при доставка от външен доставчик – по цена на придобиване, включваща покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи по доставката.

Последващите разходи по дълготрайните нематериални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи, в т.ч. и за поддържане на първоначално установената стандартна ефективност се признават за разход в периода, през който са направени.

Разходите за усъвършенстване, т.е. тези, които водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив се отразяват като увеличение на отчетната му стойност (или като отделен нематериален актив).

През отчетната година не са извършвани подобрения и усъвършенствания на нематериални дълготрайни активи.

1.4. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база на линейния метод.

Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Определения срок на годност е както следва:

Програмни продукти - 2 год.

Към 31/12/2015г. няма отчетени нематериални дълготрайни активи.

2. Дълготрайни материални активи

2.1.Съдържание -Като дълготрайни материални активи се признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

2.2.Структура на представените материални дълготрайни активи по балансова стойност:

	2016	2015	/х.лв./
Земи	50	50	
Сгради	31	35	
Съоръжения и други	-	-	
Машини, произв. оборудване и апаратура	5	7	

2.3.Оценка - Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

б) Себестойност - когато са създадени в предприятието (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

в) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

През отчетната година не са извършвани подобрения и усъвършенствания на материални дълготрайни активи.

2.4. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база на линейния метод.

Земята и временно изведените от употреба активи не се амортизират.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Определени са следните срокове на годност:

Сгради 25г.

Съоръжения 25г.

Машини, производствено оборудване и апаратура - 3,3г.

Компютърна техника – 2г.

Консервирани през годината са следните активи /по групи и по балансова стойност/ :

3. Дългосрочни финансови активи

3.1.Допълнителни пояснения	2016	2015	х.лв.
Други дългосрочни заеми., в т.ч.-			
Предоставяне заеми на контрагенти	213	214	

4.Отсрочени данъци

4.1.Съдържание - Активи по отсрочени данъци –сумата на данъка от печалбата, възстановима в бъдещи периоди.

Отсроченият данък е начислен като се прилага балансовия метод и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса или тези, които се очакват да бъдат в сила след нея.

Актив по отсрочени данъци се начислява само до размера, до който е възможно бъдеща облагаема печалба да бъде налична при условие, че неизползваните данъчни загуби и кредити могат да бъдат използвани. Пасив по отсрочени данъци се признава задължително за всички възникнали облагаеми временни разлики

4.2.Структура	2016	2015	х.лв.
-за временна разлика от амортизации	5	4	

-за временна разлика от компенсируеми отпуски	0	0
- от обезценка на активи	9	10
- от неизплатени доходи на ФЛ	0	0

Текущи /краткотрайни/ активи

Активите, които са придобити с цел да бъдат използвани и реализирани в оперативния цикъл на предприятието се представят като текущи.

5.Материални запаси

5.1.Съдържание – текущи материални активи под формата на:

-продукция, създадена в резултат на производствения процес и предназначена за продажба

- стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба

5.2.Оценка - по доставна стойност, представляваща сумата от всички разходи, направени за закупуването и преработката им, както и от други разходи, направени във връзка с привеждането им в готов за тяхното използване вид.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси към датата на съставяне на финансовия отчет е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

Към датата на отчета не е отчетен текущ разход в резултат на намаление на отчетната стойност до нетна реализируема стойност.

5.3.Метод на отписване – Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е съгласно препоръчителния подход по СС 2, а именно:

- стоково-материалните запаси се отписват по метода на конкретно определената стойност, когато тяхното потребление засяга конкретни партиди производства, проекти или клиенти. Когато няма условия за прилагане на метода на конкретно определената стойност се прилага методът - Среднопретеглена стойност съгласно приложимия СС2. Средната стойност се изчислява след всяко постъпление на материален запас.

6. Търговски и други вземания

6.1.Структура:	2016	2015	хил.лв.
Вземания от клиенти	76	97	
Други вземания, в т.ч.	254	226	
-Вземания от подотчетни лица	103	73	

6.2.Оценка - Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева.

В отчета не са представени вземания във валута.

6.3.Обезценки - Не са извършвани обезценки на вземания.

7. Пари и парични еквиваленти

7.1.Съдържание -Парите и паричните еквиваленти включват налични парични средства в каса и наличности в разплащателни сметки в банки и депозити.

7.2.Структура	2016	2015	х.лв..
Парични средства в брой	25	42	
По разплащателни сметки	1	29	
Д епозити	-	-	

8.Разходи за бъдещи периоди

8.1.Съдържание – разходи, извършени през текущия период, които се отнасят и предстои да се признаят като текущи през следващите отчетни периоди

8.2.Структура

Дългосрочни – предстои да се признаят като текущи в следващи отчетни периоди -48 х.лв.

9.Задължения

9.1.Оценка – задълженията се оценяват по стойност на тяхното възникване

9.2.Структура:	2016	2015	х.лв.
Задължения към доставчици	7	16	
Задължения към персонала	1	2	
Задължения към осигурителни организации	0	1	

Данъчни задължения, в т.ч.	1	1
-корпоративен данък	-	-
-данък върху добавената стойност	1	1
-данък общ доход	-	0
-местни данъци и такси	-	-
Задължения към други кредитори	5	6

10. Приходи

10.1.Структура	2016	2015 /х.лв/
Приходи от продажба на:		
-продукция	-	-
-стоки	-	-
Приходи от услуги,	80	218
- в т.ч приходи от наеми	78	88
Други приходи,	1	46
в т.ч от продажба на суровини и материали	-	-
приходи от продажба на дълготрайни активи	-	30
Финансови приходи, в т.ч.	5	7
-приходи от лихви и финансови приходи	5	7

10.2.Оценка на приходите – приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

10.3.Признаване на приходите

Приходът от продажбата на продукция, стоки и други активи се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходи от извършени услуги се признават след завършване на услугата или пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно..

Лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива.

Текущите и авансовите плащания от клиентите не са приход, ако не са налице критериите за признаване на приход.

10.4.Отчетени през годината,неизплатени приходи -Съществени суми на отчетените приходи през годината, неплатени към 31/12/2016-г. /хил.лв./

Приходи от продажба,в т.ч	6 х.лв.
-от наеми	1 х.лв.
-от услуги	5 х.лв.

11.Разходи.

11.1.Съдържание:

Разходите за обичайна дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство относно съдържанието на първичните документи.

Разходите, извършени през годината, но отнасящи се за следващи години се разсрочват.

11.2.Структура на финансовите разходи

В състава на финансовите разходи са включени:

	2016	2015 /х.лв./
-разходи за лихви по кредити	-	-
-банкови такси и комисионни за обслужване на банкови сметки	-	-

11.3.Отчетени през годината, неизплатени разходи -Съществени суми на отчетените през годината разходи, които не са платени към 31/12/2016 /хил.лв./:

Разходи за заплати	1
Разходи за осигуровки	-

12. Разходи за данъци от печалбата

12.1.Съдържание – сумата на текущия данък от печалбата и начислените активи и пасиви по отсрочени данъци. Текущият данък се определя върху облагаемата печалба за годината

13. Лизинг

13.1Активи по експлоатационни лизингови договори

13.2.1.Плащания по експлоатационен лизинг

Плащания (начислените наемни вноски) по експлоатационен лизинг, по който предприятието е страна - наемател се признават като разход за външни услуги на база линейния метод за времето на продължителност на лизинговия договор.

13.2.2. Плащания по експлоатационен лизинг, по който предприятието е страна - наемодател се признават като постъпления от продажби (наеми) на база линейния метод за времето на продължителност на лизинговия договор.

Предприятието отдава на експлоатационен лизинг следните активи: собствени производствени помещения:

14.Други оповестявания:

14.1.Информация за персонала

Средносписъчен брой на персонала, в т.ч. - 3

- Управленски персонал/в т ч СД / - 1
- Приложни специалисти - 2

Разходи за заплати, в т.ч. /хил.лв./- 29

-Управленски персонал – 12

- Приложни специалисти - 17

Разходи за осигуровки, в т.ч. /хил.лв./ - 5

-Управленски персонал - 3

- Приложни специалисти - 2

14.2. Фундаментални грешки -През годината не са констатирани фундаментални грешки от минали периоди

14.3.Условни активи и пасиви -Не са представени условни активи и пасиви.

14.4.Събития след датата на баланса

-Няма възникнали събития след датата на баланса, имащи съществено отражение върху представения отчет.

Дата на съставяне: 27/03/2017 г.
Дата на одобрение за публикуване 27/03/2017 г.

Съставител: .....
(име и фамилия) /Антоанета Пендичева/

Ръководител: .....
/име и фамилия/ /Георги Турлаков/