

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ЛБ ЛАКТ ООД
към 31.12.2016г.

ЕИК: 123739784

Приложение №1 към СС 1
в сила от 01.01.2008

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи,			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	36	36
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-26	-24
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	10	12
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)		-2
Общо за група II:	0	0	Общо за раздел А:	15	15
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност в хил.			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	0	0	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	1
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година	0	1
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	4	4
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	0	0	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	20	19	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година	17	19	до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	0	0	над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:			8. Други задължения, в т. ч.:	2	0
над 1 година			до 1 година	2	0
Общо за група II:	20	19	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	1	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	1	2
2. Изкупени собствени акции			над 1 година	0	0
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	1
3. Други инвестиции			до 1 година	1	1
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:	1	0	- данъчни задължения, в т. ч.:		
- в брой	1		до 1 година	2	0
- в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група IV:	1	0	Общо за раздел В, в т. ч.:	6	4
Общо за раздел В:	21	19	до 1 година	6	3
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	0	1
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	21	19	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	21	19

Дата на съставяне:

28.02.2017г.

Ръководител: Мария Ангелова Балтаджиева

Съставител: Мима Петкова Христова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

в сила от 01.01.2008 г.

на ЛБ ЛАКТ ООД

ЕИК: 123739784 за периода 01.01.2016-31.12.2016г

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. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	30	30
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	0	0	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги			в) услуги	30	30
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	25	31	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	21	26	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	4	5	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	0	1	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	30	30
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация			1 - приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	5	0	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	30	32	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. 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	0				
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	0			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи	0	0	9. Извънредни приходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	30	32	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	30	30
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	2
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	0	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	2
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	30	32	Всичко (Общо приходи + 11)	30	32

Дата на съставяне: 28.02.2017г.

Съставител: Мина Петкова Христова

Ръководител: Мария Ангелова Балтаджиева



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА: ЛБ ЛАКТ ООД

ЕИК: 123739784

за периода 01.01.2016 - 31.12.2016

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	32	6	26	43	10	33
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		25	(25)		31	(31)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0		40	(40)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	32	31	1	43	81	(38)
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	0	0	0	0	0	0
B. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	32	31	1	43	81	-38
Д. Парични средства в началото на периода			0			38
Е. Парични средства в края на периода			1			0

Дата на съставяне: 28.02.2017г.

Ръководител: Мария Ангелова Балтаджиева

Съставител: Мима Петкова Христова



на ЛБ ЛАКТ ООД
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за 2016 г. ЕИК: 123739784

(млн. лв.)

Показатели	Зализан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							36	-26		15	
2. Промени в счетоводната политика											0	
3. Грешки											0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											0	
5. Изменения за сметка на собствените, в т. ч.:											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
6. Финансов резултат за текущия период										0	0	
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											0	
- за дивиденди											0	
8. Покриване на загуба											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
10. Други изменения в собствения капитал											0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	36	-26	0	15	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	0	36	-26	0	15	



Рководител: Мария Ангелова Балтаджиева

Дата на съставяне: 28.02.2017г.

Съставител: Мина Петкова Христова

С П Р А В К А за дълготрайните (дългосрочните) активи
към 31.12.2016 на ЛБ ЛАКТ ООД

Приложение № 5

(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Проценте на стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Проценте на амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпил и през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличен	Намален		В началото на периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличен	Вален	Увеличен		
I. Дълготрайни материални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Земи (терени)				0			0	x	x	x	x	x	x		0
2. Сгради и конструкции				0			0				0			0	0
3. Машини и оборудване				0			0				0			0	0
4. Съоръжения	5			5			5	5			5			5	0
5. Транспортни средства				0			0				0			0	0
6. Основни стада				0			0				0			0	0
7. Др. дълготрайни материални активи				0			0				0			0	0
Обща сума I:	5	0	0	5	0	0	5	5	0	0	5	0	0	5	0
II. Дълготрайни нематериални активи				0			0				0			0	0
1. Права върху собственост				0			0				0			0	0
2. Програмни продукти				0			0				0			0	0
3. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
4. Др. дълготр. нематериални активи				0			0				0			0	0
Обща сума II:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Дялове и участия в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	x	x	x	x	x	x	x	0
- в дъщерни предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- в смежни предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- в асоциирани предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- в други предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
2. Инвестиционни имоти				0			0				0			0	0
3. Други дългосрочни ценни книжа				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
4. Дългосрочни вземания, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	x	x	x	x	x	x	x	0
- от свързани предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- търговски земи				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- други дългосрочни вземания				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
5. Отсрочени данъци				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
Обща сума III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Търговска репутация				0			0								0
1. Положителна репутация				0			0								0
2. Отрицателна репутация				0			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Обща сума IV:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общ сбор (I+II+III+IV):	5	0	0	5	0	0	5	5	0	0	5	0	0	5	0

Дата: 28.02.2017г.

Съставил: Мима Петкова Христова

Ръководител: Мария Ангелова Балтаджиева




СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Приложение към финансовия отчет на "ЛБ ЛАКТ" ООД, ИДЕНТ.№: 123739784, адрес:
гр. Стара Загора, кв. Индустиален №19

I. Сведения за учредяване и регистрация: Фирма "ЛБ ЛАКТ" ООД гр. Стара Загора е регистрирана с решение №3643/18.12.2006г. по ф. д. 1665/2006г. на Старозагорския окръжен съд. Капиталът на дружеството е в размер на 5 000 / пет хиляди лева /, като капиталът е внесен изцяло.

Дружеството има предмет на дейност – научно изследователска и развойна дейност в областта на естествените, медицинските и селско-стопанските науки.

II. Описание на счетоводната политика на фирмата през 2016 година.

1. База за изготвяне на годишния финансов отчет. Годишния финансов отчет на фирмата за 2016 година е изготвен при спазване на принципите залегнали в чл. 5 от Закона за счетоводството и изискванията определени в Националните счетоводни стандарти и Националния сметкоплан, като текущото счетоводно отчитане се организира с утвърден от ръководителя на фирмата индивидуален сметкоплан

2. Прилагани счетоводни политики.

А. Прилага се линеен метод за амортизация на ДМА.

Б. Матер. запаси при тяхното потребление се оценяват по средно притеглена цена.

В. Разходите са разпределени на база приходите от продажби.

Г. Приходите от продажби се признават след фактурирането им на клиентите.

Д. Други оповестявания:

☞ Отчетът за паричния поток е изготвен по прякия метод въз основа на информацията от счетоводните регистри.

☞ Документирането на стопанските операции става в момента на извършването им, с фактури от компютърна програма.

☞ Във фирмата е възприет стойностен праг за отчитане на ДМА – сума от 700 лв.

☞ Отчетната стойност на стоково-материалните запаси към 31.12.2016г. в счетоводния баланс са представени по отчетната им стойност.

☞ Фирмата има наст персонал към 31.12.2016г. – 2 души. Сумата призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове: Размерът на неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет е 0,00 лева – възнагражденията за месец декември са изплатени през месец януари 2017 г.; Няма доходи, предоставени на персонала при напускане като компенсация;

☞ Води се синтетична и аналитична отчетност.

☞ Счетоводните сметки се приключват ежемесечно.

дата: 28.03.2017г.

Съставил:

Ръководител:

