

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

Поларис Кънстракшън ООД

01.01.2015 - 31.12.2015

ЕИК:

203725493

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		75	
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:		13	0	а) Продукция		75	
а) суровини и материали		12		б) Стоки			
б) външни услуги		1		в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		4	0	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		3					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1		3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		75	
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч.:		17	0	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:		0	
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		17					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		34	0				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи		0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми		0	
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		0	0	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		0	
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		0	

8. Печалба от обичайната дейност		41	8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо Разходи		34	Общо Приходи		75
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба		41	10. Счетоводна Загуба		
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		4			
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба (балансова)		37	11. Загуба (балансова)		
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		75	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		75

гр. София, _____ 2006 год.

Съставител:

Ръководител:



БАЛАНС

Поларис Кънстракшън ООД

към

Е И К :

203725493

31.12.2015 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		2	
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи							
3. Търговска репутация				ІV. РЕЗЕРВИ			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				Общо за група ІV :			
--- сгради				V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1		--- Неразпределена печалба			
3. Съоръжения и други ДМА		2		--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V :		37	
		3				37	
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :		39	
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група ІІІ :				3. Други провизии и сходни задължения			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		3		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни заеми с отг. посочване на конвертируемост, в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

Дата: _____

Съставител :

Ръководител :



страница 2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Поларис Кънстракшън ООД

01.01.2015 - 31.12.2015

ЕИК:

203725493

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	75	32	43			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		4	(4)			
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	4	3	1			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	79	39	40			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	79	39	40			
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода			40			

Дата: _____ год. Съставител: _____



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ**Поларис Кънстракшън ООД**

за 2015 год.

ЕИК:

203725493

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период											
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :	2										2
--- увеличения	2										2
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										37	37
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	2									37	39
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	2									37	39

Дата: _____

Съставител: _____



Ръководител: _____

Полярис Кънстракшън ООД ЕИК 203725493

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2015 г.

(хил.лв)

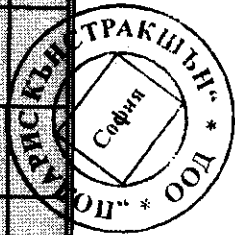
Показатели	Стойности на дълготрайните активи												Амортизация						Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи						Последваща оценка						процен. стойност (4+5-6)	в края пер	Последваща оценка		процен. стойност (11-12-13)		
	в началото						увелич.								намален	увеличен		намален	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12							
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Продукти от развойна дейност																			
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ИП и др.																			
3. Търговска репутация																			
4. Предоставени аванси и нематер активи изгр.																			
Обща сума I:																			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Земи и сгради, в т.ч.:																			
--- земи																			
--- сгради																			
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																			
3. Съоръжения и други ДМА																			
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.																			
Обща сума II:																			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																			
1. Акции и дялове в предприятия от група																			
2. Предоставени заеми на предприятия от група																			
3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.																			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																			
5. Дългосрочни инвестиции																			
6. Други заеми																			
7. Изкупени собствени акции																			
Обща сума III:																			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																			
Обща сума IV:																			
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):																			

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата:

Съставител:

Ръководител:



ПОЯСНИТЕЛНИ ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГФО ЗА 2015г.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1, Учредяване и регистрация

Фирма Поларис Кънстракшън ООД е с основна дейност извършване на ремонтни и строителни дейности.

2.Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Фирмата води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2015 год. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2.Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.2.1 Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

2.2.2 Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.2.3 Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглена цена. *Незавършеното производство* е оценено по стойността на основните производствени разходи.

2.2.4 Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015 год.

2.2.5 Паричните средства в ле са оценени по номиналната им стойност, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015год. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са

представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.2.6 *Като Разходи за бъдещи периоди* са представени разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година .

2.2.7 *Основният капитал* е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната съдебна регистрация. Към 31.12.2015 год. основният капитал е 2 хил.лв.

2.2.8 *Задълженията* в лв са оценени по стойността на тяхното възникване , а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2015 год.

2.3 *Амортизация на дълготрайните активи*

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод. По групи активи са прилагани следните норми:

<i>Сгради</i>	4 %
<i>Машини и съоръжения</i>	30 %
<i>Транспортни средства</i>	
<i>А /автомобили</i>	25 %
<i>Други ДМА -стоп. инвентар</i>	15 %

През годината не са извършвани промени в прилаганите амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

2.4 *Признаване на приходите и разходите*

Приходите от продажби и *разходите* за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване , независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.5 *Данъчно облагане*

Съгласно българското законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба. При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба са отчетени временни данъчни разлики произтичащи от прилагането на НСС 19.

3. Дълготрайни материални активи

Отчетна ст-ст.	3
С-до 01.01.15г.	
Постъпили	3
Излезли	
Салдо на 31.12.15г.	3

Надрупана амортизация

С-до 01.01.15 г.

Амортизация за периода

Амортизация на

Излезлите

С-до на 31.12.15г.

Балансова ст-ст

На 31.12.2014 г.

Балансова ст-ст

На 31.12.2015 г. 3

Дружеството не е залагало или ипотекирало като обезпечение дълготрайни материални активи.

4. Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти, продукти от развойна дейност и други нематериални активи. През годината няма отписани дълготрайни нематериални активи.

5. Дългосрочни инвестиции и дългосрочни вземания

6. Материални запаси

31.12.2015 г.

хил.лв

Готова продукция	
Стоки	
Материали и суровини	
Общо	

Дружеството не е залагало материални запаси за получаване на банкови кредити.

7. Вземания

31.12.2015г.

Вземания от клиенти	2
Други вземания	
Общо	2

8. Парични средства

Парични средства в лева -	40
Парични средства в Чуждестранна валута	
Общо -	40

9. Текущи пасиви

Задължения към клиенти
Задължения към доставчици
Задължения към фин. предпр.

Задължения към персонала
Задължения към социалното
Осигуряване

Задължения към бюджета 4

Други задължения

Общо 4

10. Приходи от дейността

Годината
Завършваща на
31.12.15 год.
хил. лв.

Продукция	75
Общо	75

11. Разходи за персонала

Годината
Завършваща на
31.12.15 год.
хил. лв.

Разходи за заплата	3
Разх. за социално осигур.	1
Общо	4

