

Отчетна единица:

ПОЛИ - М ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

126657303

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2015 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	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		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви панели	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	330	348
Земи	02211	12	12
Сгради	02212	318	336
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	7	8
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви панели	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	41	25
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	378	381
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	13	13
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	13	13
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	391	394

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	4	2
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за утаяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	4	2
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	119	149
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	5	
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	124	149
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	100	99
Касови наличности в лева	03411	93	83
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	7	16
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	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	100	99
Общо за раздел В	03000	228	250
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	1	2
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	620	646

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
Акционерен капитал	05110	0	0
Котираны акции на финансовите пазари	05111		
Некотираны 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	288	180
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	288	180
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	51	109
Общо за раздел А	05000	344	284
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	177	289
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	177	289
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	89	47
До 1 година	07401	89	47
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	10	16
До 1 година	07801	10	16
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	4	4
До 1 година	07811	4	4
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	2	1
До 1 година	07821	2	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	4	11
До 1 година	07831	4	11
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	276	352
До 1 година	07001	99	63
Над 1 година	07002	177	289
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	620	646

Дата: 13/02/2016

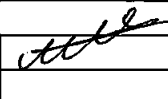
Ръководител: Митко Костадинов Полихронов

Съставител: Йордан Христов Иванов

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Митко Костадинов Полихронов

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

038884641

(телефон)

Отчетна единица:

ПОЛИ - М ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

126657303

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2015 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	341	422
Суровини и материали	10210	254	311
Външни услуги	10220	87	111
Разходи за персонала	10300	71	70
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	59	59
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	12	11
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	32	30
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	32	30
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	32	30
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	1	
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	1	
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	445	522
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	22	23
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	22	23
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	58	121
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	467	545
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	58	121
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	5	12
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - IV - V)	14400	51	109
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	523	668

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	513	656
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	513	656
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	7	10
в това число:			
Приходи от финансиране	15410	2	2
от тях: от правителството	15411	2	2
Приходи от продажби на суровини и материали	15420	2	8
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	520	666
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	3	
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	3	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	523	666
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (В + IV + V)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	523	666

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2015 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	513
в т. ч. приходи от населението*	15510	259
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1) вкл. вътреобщностни доставки	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	
Приходи от финансиране от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	21000	254
Енергийни продукти *	21110	191
в т. ч. разходи за енергийни продукти за транспортни средства	21111	191
Вода	21120	
Суровини и материали за производствено потребление	21135	
Други	21140	63

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топли енергия), които се използват за задвижване на машини, съоръжения и други; получаване на топлинна енергия за собствена консумация и за транспортните средства на предприятието. Не се включват разходите за енергийни продукти, които са суровина за производство на други енергийни продукти, химически торове или са купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	31000	87
Застраховки	31110	
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	28
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	28
Суми по договор с подизпълнител	31140	29
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	3
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт на собствени активи	31180	3
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Разходи за ремонт на наети активи	31260	
Консултантски дейности	31190	
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31250	
Други	31210	24
в това число:		
За доставяне на вода	31211	1
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВиК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	41000	1
Балансова стойност на продадените активи	41100	1
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	1
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	

Раздел V. Дивиденди

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Приходи от дивиденди	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденди през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	1
00	Общо	61000	513
01	Растениевъдство, животновъдство и лов; спомагателни дейности	60001	
02	Горско стопанство	60002	
03	Рибно стопанство	60003	
05	Добив на въглища	60005	
06	Добив на нефт и природен газ	60006	
07	Добив на метални руди	60007	
08	Добив на неметални материали и суровини	60008	
09	Спомагателни дейности в добива	60009	
10	Производство на хранителни продукти	60010	
11	Производство на напитки	60011	
12	Производство на тютюневи изделия	60012	
13	Производство на текстил и изделия от текстил, без облекло	60013	
14	Производство на облекло	60014	
15	Обработка на кожи; производство на обувки и други изделия от обработени кожи без косъм	60015	
16	Производство на дървен материал и изделия от дървен материал и корк, без мебели; производство на изделия от слама и материали за плетене	60016	
17	Производство на хартия, картон и изделия от хартия и картон	60017	
18	Печатна дейност и възпроизвеждане на записани носители	60018	
19	Производство на кокс и рафинирани нефтопродукти	60019	
20	Производство на химични продукти	60020	
21	Производство на лекарствени вещества и продукти	60021	
22	Производство на изделия от каучук и пластмаси	60022	
23	Производство на изделия от други неметални минерални суровини	60023	
24	Производство на основни метали	60024	
25	Производство на метални изделия, без машини и оборудване	60025	
26	Производство на компютърна и комуникационна техника, електронни и оптични продукти	60026	
27	Производство на електрически съоръжения	60027	
28	Производство на машини и оборудване, с общо и специално предназначение	60028	
29	Производство на автомобили, ремаркета и полуремаркета	60029	
30	Производство на превозни средства, без автомобили	60030	
31	Производство на мебели	60031	
32	Производство, неклаифицирано другаде	60032	
33	Ремонт и инсталиране на машини и оборудване	60033	
35	Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	60035	
36	Събиране, пречистване и доставяне на води	60036	
37	Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	60037	
38.1	Събиране на отпадъци	60381	
38.2	Обработване и обезвреждане на отпадъци	60382	
38.3	Разкомплектоване и рециклиране на отпадъци	60383	
39	Възстановяване и други услуги по управление на отпадъци	60039	
41	Строителство на сгради	60041	
42	Строителство на съоръжения	60042	
43	Специализирани строителни дейности	60043	
45	Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	60045	
46	Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	60046	
47	Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	60047	
49	Сухопътен транспорт	60049	513
50	Воден транспорт	60050	
51	Въздушен транспорт	60051	
52	Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	60052	
53	Пощенски и куриерски дейности	60053	
55	Хотелиерство	60055	
56	Ресторантьорство	60056	

(Хил. левове)

Код по КИД-2008	Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в	1
58	Издателска дейност	60058	
59	Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	60059	
60	Радио- и телевизионна дейност	60060	
61	Далекосъобщения	60061	
62	Дейности в областта на информационните технологии	60062	
63	Информационни услуги	60063	
64	Предоставяне на финансови услуги, без застраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60064	
65	Застраховане, презастраховане и допълнително пенсионно осигуряване	60065	
66	Спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането	60066	
68	Операции с недвижими имоти	60068	
69	Юридически и счетоводни дейности	60069	
70	Дейност на централни офиси; консултантски дейности в областта на управлението	60070	
71	Архитектурни и инженерни дейности; технически изпитвания и анализи	60071	
72	Научноизследователска и развойна дейност	60072	
73	Рекламна дейност и проучване на пазари	60073	
74	Други професионални дейности	60074	
75	Ветеринарномедицинска дейност	60075	
77	Даване под наем и оперативен лизинг	60077	
78	Дейности по наемане и предоставяне на работна сила	60078	
79	Туристическа агентска и операторска дейност; други дейности, свързани с пътувания и резервации	60079	
80	Дейности по охрана и разследване	60080	
81	Дейности по обслужване на сгради и озеленяване	60081	
82	Административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	60082	
84	Държавно управление	60084	
85	Образование	60085	
86	Хуманно здравеопазване	60086	
86.0	в т. ч. по договор с НЗОК за заведенията съгласно Закона за лечебните заведения	60860	
87	Медико-социални грижи с настаняване	60087	
88	Социална работа без настаняване	60088	
90	Артистична и творческа дейност	60090	
91	Други дейности в областта на културата	60091	
92	Организиране на хазартни игри	60092	
93	Спортни и други дейности, свързани с развлечения и отдых	60093	
94	Дейности на организации с нестопанска цел	60094	
95	Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи	60095	
96	Други персонални услуги	60096	
97	Дейности на домакинства като работодатели на домашен персонал	60097	
98	Недиференцирани дейности на домакинства по производство на стоки и услуги за собствено потребление	60098	
99	Дейности на екстериториални организации и служби	60099	

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	б	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	X
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Ръководител: Митко Костадинов Полихронов

Съставител: Йордан Христов Иванов

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Митко Костадинов Полихронов

(име, презиме, фамилия)

Дата: 13/02/2016

(подпис)

038884641

(телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ

към ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ на "ПОЛИ - М" ООД – Хасково за 2015 година

1. Учредяване и регистрация.

"ПОЛИ - М" ООД е вписано в Регистъра за търговските дружества под партиден №172, том 9, стр.62 по фирмено дело № 341/2005г., ЕФН: 2605003414 с ЕИК: 126657303, а впоследствие е пререгистрирано в Агенцията по Вписванията на 14.12.2010г. с входящ номер 20101214152021.

1.1. Седалище и адрес на управление - гр. Хасково, ул. "Св. Св. Кирил и Методий" №45.

1.2. Предмет на дейност – транспортно-превозна дейност /на пътници и товари/ в страната и чужбина, производство и покупка на стоки или други вещи, незабранени от закона с цел продажбата им в страната и чужбина в първоначален, преработен или обработен вид, складова, рекламна и комисионна дейност, търговско представителство и посредничество, хотелиерство и туроператорска дейност, както и други дейности, незабранени от закона.

1.3. Управление – дружеството се управлява от управител – Митко Костадинов Полихронов.

2. Основни принципи на счетоводната политика.

2.1. Счетоводни принципи и приложими стандарти. "ПОЛИ - М" ООД е задължено да води своето счетоводство в съответствие със счетоводните принципи и норми, заложи в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Годишният финансов отчет на "ПОЛИ - М" ООД е изготвен при съобразяване с принципите на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и българското законодателство. Данните са съпоставими с данните за предходния отчетен период 01.01.2014 г. - 31.12.2014г.

2.2. База за изготвяне. Приложените финансови отчети са изготвени на база "историческа цена".

2.3. Отчетна валута. Финансовите отчети са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго. Оперативната валута на дружеството е българският лев.

2.4. Кредитни и ликвидни рискове.

Дружеството управлява и контролира кредитния риск чрез въвеждане на авансово плащане за клиенти при големи сделки. Дружеството няма практика за получаване на обезпечения от своите клиенти.

Кредитната експозиция на дружеството включва общата стойност на търговските и на другите вземания. По отношение на вземанията не съществува значителна концентрация на кредитен риск.

Дружеството не е признавало загуби за обезценка и несъбираемост на вземания към 31.12.2015г., защото вземанията от клиенти се обслужват редовно.

2.5. Признаване на приходи и разходи.

Дружеството реализира основната част от своите приходи от превоз на пътници в страната и чужбина.

Дружеството признава приходите от продажба на услуги за периода, в който те са извършени.

Дружеството признава извършените разходи за периода, за който се отнасят приходите.

Дружеството е реализирало следните приходи по видове:

Вид на прихода:	2015г.	2014г.
Приходи от продажба на стоки	0	0
Приходи от услуги	513	656
Приходи от продажба на ДМА	0	0
Приходи от финансираня	2	2
Приходи от продажба на суровини и материали	2	8
Други приходи	3	0
Приходи от лихви и др.финансови приходи	3	0
Общ размер на приходите	523	666

2.6. Дълготрайни активи.

Като дълготрайни материални активи дружеството определя установимите нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия:

- имат натурално-вещствена форма;
- имат полезен икономически живот повече от 12 месеца;
- използват се за доставка на услуги, за отдаване под наем или за административни цели;
- са на стойност над 700.00 лева.

Първоначалната оценка на всеки ДМА е неговата цена на придобиване. Цената на придобиване включва мита и невъзстановими данъци, както и всички преки разходи за въвеждане на актива в работно състояние.

С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Към 31 декември 2015г. ДМА са оценени по историческа цена според СС 16.

В съответствие с СС 36 "Обезценка на активи" към датата на съставяне на баланса дружеството преценява дали има признаци за обезценка на балансовата стойност на ДМА. В случаите, когато такива признаци съществуват дружеството изчислява възстановимата стойност на активите и признава загуби от обезценка в отчета за приходите и разходите или отчита намаление на резерва от последващи оценки на активи.

Към 31 декември 2015 г. "ПОЛИ - М" ООД е извършило преглед на балансовата стойност на всички дълготрайни материални активи. На базата на този преглед не са идентифицирани отделни обекти, чиято балансова стойност значително да превишава тяхната очаквана възстановима стойност. Поради тази причина дружеството не е начислило обезценка и не е признало загуба от обезценки.

Към 31.12.2015г. балансовата стойност на дълготрайните активи е както следва:

Земи	12 х.лв.
Сгради	318 х.лв.
Машини, съоръжения и оборудване	7 х.лв.
Транспортни средства	37 х.лв.
Други дълготрайни активи	4 х.лв.

Общо ДМА: **378 х.лв.**

2.7. Амортизация.

Дълготрайните активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен срок.

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.

Признатите разходи за амортизация са както следва:

На сгради	18 х.лв.
На машини	1 хил. лв.
На транспортни средства	13 х.лв.
Общо амортизации:	32 х.лв.

2.8. Паричните средства включват – парични средства в брой и по банкови сметки. Паричните средства на дружеството са в размер на 100 х.лева.

2.9. Вземания.

Вземанията на дружеството към 31 декември 2015г. се отчитат по тяхната възстановима стойност. Всички вземания са в български лева.

Според ръководството на дружеството няма причини за обезценка на вземанията от клиенти и съответно признаване на разходи за обезценка, респективно загуби.

Размерът и видът на вземанията е както следва:

Вид на вземането	Към 31.12.2015г.	Към 31.12.2014г.
Вземания от клиенти и доставчици	119	149
Други вземания	5	0
Общ размер на вземанията	124	149

Всички посочени по-горе вземания са краткосрочни и са със степен на изискуемост до 1 година.

2.10. Материални запаси.

Материалните запаси се състоят от материали, оценени по доставна стойност, включваща покупната цена, вносните мита и такси, невъзстановимите данъци, разходите по доставка и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид. Материалите и консумативите се осчетоводяват като материални запаси при закупуването им и се отписват и признават като разходи при влизането им в употреба. Материалните запаси се отписват по метода “средно-претеглена стойност”.

В края на отчетния период се извършва преглед и оценка на нетната реализируема стойност на наличните материални запаси, които се представят във финансовите отчети по по-ниската от отчетната или нетната реализируема стойност. През 2015 година не е извършвана обезценка на материалните запаси.

Материалните запаси са представени както следва:

Вид на материалните запаси	Към 31.12.2015г.	Към 31.12.2014г.
Материали	4	2
Общо материални запаси	4	2

2.11. Начисляване на задължения. Приходи и разходи за бъдещи периоди.

Задълженията се начисляват в момента на възникването им. Приходите и разходите за бъдещи периоди се признават в момента на извършването им.

Задълженията на дружеството по видове и размери са следните:

Вид на задължението	Към 31.12.2015г.	Към 31.12.2014г.
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към финансови предприятия	177	289
2. Други дългосрочни задължения	0	0

Общо дългосрочни задължения	177	289
II. Краткосрочни задължения		
1. задължения към финансови предприятия	0	0
1. задължения към доставчици и клиенти	89	47
2. задължения към персонала	4	4
3. задължения към осигурителни предприятия	2	1
4. данъчни задължения	4	11
5. други краткосрочни задължения	0	0
Общо краткосрочни задължения	99	63

2.12. Краткосрочни доходи на персонала.

Краткосрочните доходи на персонала включват основните възнаграждения за отработено време, допълнителните възнаграждения, определени според прилаганата система за заплащане на труда, социалните осигуровки и надбавки, както и други специфични възнаграждения, уговорени в индивидуалния трудов договор. Краткосрочните доходи на персонала се отчитат като разходи за заплати и социални осигуровки за периода, в който е положен трудът и са възникнали правата на служителите върху тези краткосрочни доходи. За 2015 година са начислени разходи за заплати в размер на 59 х. лева и за осигуровки – 12 х. лева.

2.13. Условни вземания и задължения.

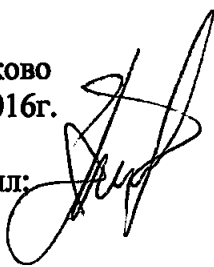
Условните задължения не се признават във финансовите отчети, с изключение на случаите, в които се признава провизия при съществуване на вероятност за изходящ поток ресурси от дружеството. Във всички останали случаи условните задължения се оповестяват в бележките към финансовите отчети, освен ако вероятността за бъдещ отлив на ресурси, зад които стоят икономически ползи, е незначителна. За финансовата 2015 г. дружеството няма условни вземания и задължения.

2.14. Събития след датата на финансовите отчети.

До датата на съставяне на финансовия отчет на "ПОЛИ - М" ООД не са известни събития, които дават основание да се смята, че той не представя вярно и честно финансовото състояние на дружеството.

гр. Хасково
13.02.2016г.

Съставил:



Управител:

