СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"ВАЛМАР " ЕООД

Към 31.12.2016 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	-	
3. Търговска репутация	-	
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	
Общо за група I:	-	-
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-
- земи	-	-
- сгради		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	1	2
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	1	2
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	-	-
IV. Отсрочени данъци		

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии	-	
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	540	489
Общо за група IV:	540	489
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба		-
- непокрита загуба	-	-
Общо за група V:	-	-
VI. Текуща печалба (загуба)	57	52
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	602	546
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:	-	-
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-

ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	1	2	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
1. Суровини и материали			- до 1 година	-	-
2. Незавършено производство	-	-	- над 1 година	-	
3. Продукция и стоки в т.ч.:	-	-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	8
- продукция	-	-	- до 1 година		8
- стоки			- над 1 година		
4. Предоставени аванси	-	-	5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
Общо за група I:	-	-	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	7	3	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- над 1 година	-	-	- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:		-	- над 1 година	-	
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	9	-
Общо за група II:	7	3	- до 1 година	9	-
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	1	1
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	1	1
3. Други инвестиции			- над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
			- до 1 година	1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година	-	
- в брой	592	543	- данъчни задължения	4	2
- безсрочни сметки (депозити)	17	10	- до 1 година	4	2
Общо за група IV:	609	553	- над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	15	12
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	616	556	- до 1 година	15	12
			- над 1 година	-	-
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**617**	**558**	**СУМА НА ПАСИВА**	**617**	**558**

Дата на съставяне:
16.02.2017

Съставител: .....
/В. Стоева/

Ръководител: .....
/В.Кърпачев/

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ВАЛМАР " ЕООД
към 31.12.2016 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**30**	**33**
а) суровини и материали	2	4
б) външни услуги	28	29
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**25**	**29**
а) разходи за възнаграждения	21	24
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	5
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**1**	**1**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**1**	**1**
- разходи за амортизация	1	1
- разходи от обезценка		-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		-
5. Други разходи, в т.ч.:	-	-
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии	-	
в) други разходи	-	-

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**120**	**121**
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	120	121
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**120**	**121**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) приходи от предприятия от група		

Общо разходи за оперативната дейност	56	63
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	-
разходи за лихви		
други	1	
Общо финансови разходи	1	-
Общо разходи за обичайната дейност	57	63
8. Печалба от обичайната дейност	63	58
Общо разходи	57	63
9. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	63	58
10. Разходи за данъци от печалбата	6	6
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба	57	52
Всичко (общо разходи + 10 + 11 + 12)	120	121

б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи	-	-
Общо приходи от обичайната дейност	120	121
8. Загуба от обичайната дейност	-	-
Общо приходи	120	121
9. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
10. Загуба (ред 9 + ред 10 и 11 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо приходи + 10)	120	121

Дата на съставяне:
16.02.2017

Съставител: .....
/В. Стоева/

Ръководител: .....
/В.Кърничев/

ОТЧЕТ
за собствения капитал
" ВАЛМАР " ЕООД
За 2016 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан 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 акции	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						489			52	546
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	489	-	-	52	546
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							(1)				(1)
- увеличение							(1)				
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										57	57
7. Разпределние на печалба в т.ч.:							52			(52)	-
- за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	540	-	-	57	602
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	540	-	-	57	602

Дата на съставяне:
16.02.2017

Съставител: .....
/В. Стоева/

Ръководител: .....
/В.Керичев/

ПРИЛОЖЕНИЕ /ОПОВЕСТИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ/
към финансовия отчет на „ВАЛМАР "ЕООД към 31.12. 2016 год.

1.Учредяване и регистрация

Търговско дружество"ВАЛМАР"ЕООД.гр. Петрич е учредено през 2007 год.Основният му капитал е разпределен в 1 брой акции по 5000 лв.

Дружеството е с предмет на дейност - производство на горно облекло.

Средно-списъчният състав на персонала за отчетната 2016 г. е 4 броя.

2.Счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието е изготвен в съответствие с изискванията на счетоводните стандарти за малки и средни предприятия,които са приложими за 2016 год.,в това число и към датата на баланса-31.12.2016 год.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство-счетоводно,данъчно,търговско и социално.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена. Последващите разходи за ДМА,които отговарят на изискванията за подобренията, са отразявани като балансовата стойност на съответния актив е увеличавана със сумата на направените последващи разходи,при спазване изискванията на НСФОМСП 16.

Останалата информация за дълготрайните активи е представена в справката,която е част от пояснителните сведения.В предприятието е възприета като стойностен праг на същественост при отчитане на ДМА сумата от 500 лева.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност,а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута-по заключителния курс на БНБ към 31.12.2016 год.

Дългосрочните и краткосрочни задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване,а тези деноминирани в чуждестранна валута-по заключителен курс на БНБ към 31.12.2016 год.

Вземанията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване,а тези,деноминирани в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2016 год.

3.Други оповестявания

Сумите на отчетените разходи, които не са платени са 0 лева , а сумата на неполучените очетени приходи е 7 хил.лева.

Към 31.12.2016г. няма материални запаси. Обезценка не е извършена. СМЗ не са използвани като обезпечение за заем. Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване ,а при потребление /продажба/ са оценени по средно претеглена цена,като за готовата продукция тя е на средногодишна база.

Предприятието прилага линейния метод на амортизация на дълготрайните активи с амортизационни норми не по-високи от данъчно признатите.Методът на амортизация не е променян в сравнение с предходните години.Отчетната стойност на напълно амортизираните активи е 14х.лв.

Отчетът за паричните потоци е изготвен чрез пряк метод

За отразяване на грешки се използва препоръчителния подход –грешките се отчитат чрез корекция на салдото по сметка неразпределена печалба от минали години.

Годишният отчет е одобрен за публикуване от Общото събрание на 16.02.2017 год.Дружеството няма некоригиращи събития след датата на отчета.

Текущият данък от печалбата е 6 256 лв.

През отчетната година дружеството не е било лизингодател по лизингови договори-както оперативни и така и финансови, но е било лизингополучател по оперативен лизинг-ползване помещение под наем.

Във връзка с доходите на персонала и управлението:

Размерът на неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет е 1 х.лв., представляващи възнаграждения за м.декември ,изплатени през м.януари 2017 год .Не са отчислявани средства за доходи на персонала при напускане.Няма изплатени средства за управление и контрол ,както и за заверка на годишен отчет .

Приходите от продажби се признават както следва:

а/от продажба на готова продукция - след фактурирането й на клиентите.

б/от услуги – при извършване на поръчката и фактуриране

-останалите приходи се признават съгласно изискванията на СС18.

През 2016 год. предприятието не е получавало субсидии и не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Предприятието има отношения със свързани лица-ЕТ"Мария Моделс-М.Кърничева".

През 2016 год. дружеството не е работило с финансови инструменти, като се изключат вземанията.

Обезценка на активи по реда на стандарт 36 не е направена

Инвестиционни имоти предприятието не отчита.

Предприятието не е отчитало биологични активи.

За отчетния период изпълнението на основните финансови показатели е както следва:

- коефициент на обща ликвидност -41,07
- коефициент на автономност - 0,98
- рентаблност на приходите - 0,53
- ефективност на приходите - 0,47

гр.Петрич,16.02.2017г.

Съставител:.....
/В.Стоева/

Управител:.....
/В.Кърничев/

СПРАВКА

за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2016 година

" ВАЛМАР " ЕООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи			-	-			-				-			-	-
- сгради				-			-				-			-	-
2 .Машини, произв.оборудв.и апаратура	15	-		15			15	13	1		14			14	1
3. Съоръжения и други	7			7			7	7			7			7	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	22	-	-	22	-	-	22	20	1	-	21	-	-	21	1
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 смесени предприятия				-			-				-			-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5. Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6. Други заеми				-			-				-			-	-
7. Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	*22*	-	-	*22*	-	-	*22*	*20*	*1*	-	*21*	-	-	*21*	*1*

Дата на съставяне:
16.02.2017

Съставител: .....
/В.Стоева/

Ръководител: .....
/В.Кърничев/