СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на АМЕК ООД към 31.12.2017

АКТИВ
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТА Сума(хил.лв.)

	Текуща год	Предходна год.
А. ДЪЛГОТРАЙНИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи (терени)	38	38
2. Сгради и конструкции	68	81
3. Машини и оборудване		
4. Съоръжения		
5. Транспортни средства	37	3
6. Основни стада		
7. Други дълготрайни материални активи	3	4
8. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	4	4
Общо за група I :	**150**	**130**
II. Дълготрайни нематериални активи		
1. Права върху собственост		
2. Програмни продукти		
3. Продукти от развойна дейност		
4. Други дълготрайни нематериални активи		
Общо за група II :		
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Дялове и участия в т.ч. във:		
- дъщерни предприятия;		
- смесени предприятия;		
- асоциирани предприятия;		
- други предприятия.		
2. Инвестиционни имоти		
3. Други дългосрочни ценни книжа		
4. Дългосрочни вземания	31	31

ПАСИВ
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТА Сума(хил.лв.)

	Текуща год	Предходна год.
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Основен капитал		
в т.ч. невнесен капитал		
1. Записан капитал	23	23
2. Невнесен капитал		
3. Изкупени собствени акции		
Общо за група I :	**23**	**23**
II. Резерви		
1. Премии от емисия		
2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	36	36
3. Целеви резерви:	223	223
в т.ч. Общи резерви	43	43
в т. ч. Специализирани резерви		
в т. ч. Други резерви	180	180
Общо за група II :	**259**	**259**
III. Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба)	-68	-62
в т. ч. : неразпределена печалба	3	3
в т. ч. : непокрита загуба	-71	-65
2. Текуща печалба (загуба)	3	-6
Общо за група III :	**-65**	**-68**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**217**	**214**
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към свързани предприятия		
2. Задължения към финансови предприятия	14	

в т.ч. :		
- от свързани предприятия;		
- търговски заеми;		
- други дългосрочни вземания.		
Общо за група III :	**31**	**31**
IV. Търговска репутация		
1. Положителна репутация		
2. Отрицателна репутация		
Общо за група IV :		
V. Разходи за бъдещи периоди		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**181**	**161**
Б. КРАТКОТРАЙНИ (КРАТКОСРОЧНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Материали	0	0
2. Продукция	0	0
3. Стоки		
4. Млади животни и животни за угояване		
5. Дребни продуктивни животни		
6. Незавършено производство		
7. Други материални запаси	0	0
Общо за група I:	**0**	**0**
II. Краткосрочни вземания		
1. Вземания от свързани предприятия		
2. Вземания от клиенти и доставчици	27	24
3. Вземания по предоставени търговски заеми		
4. Съдебни и присъдени вземания		
5. Даньци за възстановяване		
6. Други краткосрочни вземания	7	8
Общо за група II :	**34**	**32**
III. Краткосрочни финансови активи		
1. Финансови активи в свързани предприятия		
2. Изкупени собствени дългови ценни книжа		
3. Краткосрочни ценни книжа		
4. Благородни метали и скъпоценни камъни		
5. Други краткосрочни финансови активи		
Общо за група III :		
IV. Парични средства		
1. Парични средства в брой	15	8
2. Парични средства в безсрочни депозити	17	29
3. Блокирани парични средства		
4. Парични еквиваленти		

в т.ч. : към банки		
3. Задължения по търговски заеми		
4. Задължения по облигационни заеми		
5. Отсрочени данъци		
6. Други дългосрочни задължения	0	0
Общо за група I :	**14**	**0**
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б :	**14**	**0**
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Краткосрочни задължения		
1. Задължения към свързани предприятия		
2. Задължения към финансови предприятия		
в т.ч. : към банки		
3. Задължения към доставчици и клиенти	10	0
4. Задължения по търговски заеми		
5. Задължения към персонала	1	1
6. Задължения към осигурителни предприятия	0	1
7. Данъчни задължения	2	3
8. Други краткосрочни задължения	3	11
9. Провизии		
Общо за група I :	**16**	**16**
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В :	**16**	**16**

Общо за група IV :	**32**	**37**			
V. Разходи за бъдещи периоди					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**66**	**69**			
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	**247**	**230**	**СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В)**	**247**	**230**
В. УСЛОВНИ АКТИВИ			**Д. УСЛОВНИ ПАСИВИ**		

Съставител: .....
/Евгения Друмева/

Ръководител: .....
/Иван Караиванов/

15.2.2018

АМЕК - ООД
АМЕК

АЖУР®-L5.5
АМЕК ООД

ЕИК 131208406

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

на АМЕК ООД за периода от 01.01.2017 до 31.12.2017 г.

РАЗХОД			ПРИХОД		
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща год.	Предходна год.		Текуща год.	Предходна год.
А. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ			**А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ**		
I. Разходи по икономически елементи			***I. Нетни приходи от продажби на :***		
1. Разходи за материали	12	9	а) Продукция;		
2. Разходи за външни услуги	112	120	б) Стоки;	1	0
3. Разходи за амортизации	21	17	в) Услуги;	0	0
4. Разходи за възнаграждения	8	8	г) Приходи от други продажби.	162	160
5. Разходи за осигуровки	3	4	***Общо за група I:***	***163***	***160***
6. Други разходи	1	8	***II. Приходи от финансирания***		
в т.ч.:			***в т.ч. от правителството***		
а) обезценка на активи			***III. Финансови приходи***		
б) провизии			1. Приходи от лихви	0	0
Общо за група I :	***157***	***166***	в т.ч.лихви от свързани предприятия		
II. Суми с корективен характер			2. Приходи от участия		
1. Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	2		в т.ч. дивиденти		
2. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
3. Изменения на запасите от продукция и незавършено производство			4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
4. Приплоди и прираст на животни			5. Други приходи от финансови операции		
5. Други суми с корективен характер			***Общо за група III :***	***0***	***0***
Общо за група II :	***2***	***0***			
III. Финансови разходи					
1. Разходи за лихви					
в т.ч. лихви към свързани предприятия					
2. Отрицателни разлики от операции с активи и инструменти					
3. Отрицателни разлики от промяна на курсове					
4. Други разходи по финансови операции	1	0			

Общо за група III :	***1***	***0***			
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I + II +	**160**	**166**	**Б. ОБЩО ПРИХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I+**	**163**	**160**
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	**3**	**0**	**В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ**		**6**
IV. Извънредни разходи			***IV. Извънредни приходи***		
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (Б + IV)	**160**	**166**	**Г. ОБЩО ПРИХОДИ (Б + IV)**	**163**	**160**
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	**3**	**0**	**Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА**	**0**	**6**
V. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ					
1. Данъци от печалбата					
2. Други					
Е. ПЕЧАЛБА (Д - V)	**3**	**0**	**Е. ЗАГУБА (Д + V)**	**0**	**6**
ВСИЧКО (Г + V + Е)	**163**	**166**	***ВСИЧКО (Г + Е)***	**163**	**166**

Съставител: .....
/Евгения Друмева/

15.2.2018

АМЕК - ООД
АМЕК

Ръководител: .....
/Иван Караиванов/

ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ СЪГЛАСНО НАЦИОНАЛНИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ ЗА МАЛКИ И СРЕДНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Обща информация

АМЕК ООД е вписано в СГС с Ф.Д.№. 13370/2003 г. София-III състав, образувано чрез отделяне от акционерно дружество ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ АД, регистрирано по Ф.Д№27108/1991 г. по описа на СГС. Дружеството е вписано в Агенция по вписванията.

Счетоводна политика

База за изготвяне на годишния финасов отчет.
АМЕК ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно и търговско законодателство. Прилага Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприяти данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.
Всички данни за 2017г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

Годишния финансов отчет на АМЕК ООД, включва:
а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал към 31.12.2017 г. Той е изготвен в двустранна форма.
б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, и е реализиран в двустранна форма.
в) Счетоводна политика и пояснителни бележки.

Активи и пасиви

Активи
Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи
Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 лева.
Дълготрайните материални активи на дружеството към 31.12.2017 г. възлизат по балансова стойност на 150 хил. лв.
Дълготрайните материални активи се оценяват по справедлива стойност. Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.
Останалите дълготрайни материални и нематериални активи се оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи,

извършени по придобиването им. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява по линеен метод за периода на полезния живот при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	10%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%.
Автомобили	25%	25%
Специално произв. оборудване	14.3%	30%.

Отписването на дълготрайни материални активи става в съответствие с СС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода от фирмата не са излезли дълготрайни материални активи.
Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Финансови дълготрайни активи
Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия. АМЕК ООД към 31.12.2017 няма придобити съучастия.

Текущи активи
Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства и разходи за бъдещи периоди.

Материални запаси
Материални запаси в АМЕК ООД се отчитат съгласно СС 2 и са структурирани по следния начин: материали – основни и спомагателни; продукция; стоки и незавършеното производство. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси. Към 31.12.2017 г - няма.
Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно СС 2 е метод на първа входяща-първа изходяща цена.
Закупените материали се заприхождават по цената на придобиване.

Вземания
Дългосрочни вземания
АМЕК ООД класифицира като дългосрочни вземанията си в срок над 12 месеца от тяхното възникване. Те възлизат към 31.12.2017 г. по балансова стойност на 31 хил. лв.

Краткосрочни вземания
АМЕК ООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период.
Краткосрочни вземания от клиенти и доставчици - към 31.12.2017 г. възлизат по балансова стойност на 27 хил. лв..
Други краткосрочни вземания към 31.12.2017 г. - по балансова стойност на 7 хил. лв.

Краткосрочни финансови активи
Парични средства са притежаваните от предприятието авоари. В зависимост от тяхното местонахождение, в АМЕК ООД те са класифицирани като: парични средства в брой - 15 хил. лв.; парични средства в безсрочни депозити и разплащателни сметки в банки – 17 хил. лв.; блокирани парични средства - няма.

Собствен капитал
Собственият капитал на АМЕК ООД към 31.12.2017г е 217 хил лв. както следва:
- Записан и внесен капитал 23 хил. лв.;
- Резерв от последващи оценки на активи и пасиви 36 хил. лв.;
- Общи резерви 43 хил. лв.;
- Други резерви 180 хил. лв.;
- Текуща загуба/печалба 3 хил. лв.;
- Непокрита загуба 71 хил. лв.

Нетекущи пасиви
Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Текущи пасиви
Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца. Те се класифицират в АМЕК ООД като:
- Данъчни задължения – към 31.12.2017 г. са в размер на 2 хил. лв.;
- Задължение към персонал и осиг. предприятия - 1 хил. лв.;
- Задължения към доставчици и клиенти - към 31.12.2017 г.- 10 хил. лв.;.
- Други краткосрочни задължения – 3 хил. лв.

Приходи
В съответствие с дефинициите на СС 18, АМЕК ООД определя като приходи стойноста на реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите към 31.12.2017 г. е на стойност 163 хил. лв., разпределени както следва:

Описание	хил. лв.
Приходи от продажби на продукция	не
Приходи от продажби на стоки	1
Приходи от продажби на услуги	не
Други приходи	162

Финансовите приходи при АМЕК ООД са както следва:
- приходи от лихви – 0 хил. лв.
- положителна разлика от операции с финансови активи – не
- положителна разлика от промяна на валутните курсове – не

Данъци от печалби и загуби и финансов резултат за периода
Финансовият резултат на АМЕК ООД към 31.12. 2017 г. е печалба - 3 хил. лв.
Към края на отчетния период данъчната загуба за пренасяне в следващи години е в размер на 60 хил. лв.

Съставител :..... /Евгения Друмева/

Управител: ..... /Иван Караиванов/

АМЕК - ООД АМЕК София