

БАЛАНС

на "Сеп Комерс" ООД гр. София ЕИК 119650283
адрес район Красно село, ул. "Владайска" № 43,
към 31.12.2018 г.

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	14	14
- земи	14	14
- сгради		
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	8	6
3 Съоръжения и други		3
Общо за група II:	22	23
III. Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	5	5
Общо за група III:	5	5
IV. Отсрочени данъци		
Общо раздел Б:	27	28
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
II. Вземания		
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	
- над 1 година		
2 Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:		5
- над 1 година		
4 Други вземания, в т.ч.:		
- над 1 година		
Общо за група II:	1	5
III. Инвестиции		
3 Други инвестиции	206	227
Общо за група III:	206	227
IV. Парични средства, в т.ч.	285	285
- в брой	2	
- в безсрочни сметки (депозити)	46	285
Общо за група IV:	48	285
Общо за раздел В:	255	517
Г. Разходи за бъдещи периоди	97	117
Сума на актива (А+Б+В+Г)	379	662

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисия		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- Неразпределена печалба	353	607
- Непокрита загуба		
Общо за група V:	353	607
VI. Текуща печалба (загуба)	15	45
Общо раздел А:	373	657
Б. Провизии и сходни задължения		
В. Задължения		
4 Задължения към доставчици, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
8 Други задължения, в т.ч.	6	5
- до 1 година	6	5
- над 1 година		
= към персонала	0	1
- до 1 година		1
- над 1 година		
= осигурителни задължения	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
= данъчни задължения	6	4
- до 1 година	6	4
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	6	5
- до 1 година	6	5
- над 1 година	0	0
Г. Приходи за бъдещи периоди и финансираня в т.ч.:		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	379	662

Дата: 28.02.2019 г.

Съставител:
(Мария Велчева)

Ръководител:
(Златина Димова)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на "Сеп Комерс" ООД гр. София ЕИК 119650283
адрес район Красно село, ул. "Владайска" № 43,
за 01.01.2018 - 31.12.2018 г.

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле- ния	плащания	нетен поток	постъпле- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	83	36	47	58	22	36
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		11	(11)		12	(12)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		298	(298)			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	(4)		5	(5)
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основната дейност	18		18	23	1	22
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	101	349	(248)	81	40	41
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	11		11	17		17
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционната дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	11	0	11	17	0	17
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансовата дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	0	-	0	0	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	112	349	(237)	98	40	58
Д. Парични средства в началото на периода			285			227
Е. Парични средства в края на периода			48			285

Дата: 28.02.2019 г.

Съставител:
(Мария Велчева)

Ръководител:
(Златина Димова)



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Сеп Комерс" ООД гр. София ЕИК 119650283
адрес район Красно село, ул. "Владийска" № 43,
за 01.01.2018 - 31.12.2018 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от эмисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени	Резерв съг. учредителен акт	Други резерви	Печалба	Загуба		
<i>a</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>
1 Салдо в началото на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	607	-	45	657
2 Промени в счетоводната политика											-
3 Грешки											-
4 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	607	-	45	657
5 Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение											-
- намаление											-
6 Финансов резултат за текущия период										15	15
7 Разпределения на печалбата, в т.ч.:								(254)		(45)	(299)
- за дивиденди								(300)			(300)
8 Покриване на загуба											-
9 Последващи оценки на активи и пасиви в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение											-
- намаление											-
10 Други изменения в собствения капитал											-
11 Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	353	-	15	373
12 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13 Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	-	-	-	-	-	-	353	-	15	373

хил. лева

Дата: 28.02.2019 г.

Съставител:

(Мария Велчева)



Ръководител:

(Златина Димова)

СПРАВКА

за ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2018 год.

на "Сеп Комерс" ООД гр. София ЕИК 119650283

Показатели		Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка		Амортизация						Последваща оценка		Преоценка в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)										
		Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка		Амортизация						Последваща оценка													
в начало-то на периода		на постъпилите през периода		на излезлите през периода		в края на периода (1+2-3)		увеличение		намаляние		Преоценка стойност (4+5 - 6)		в начало то на периода		начислена през периода		отписана през периода		в края на периода (8+9-10)		увеличение		намаляние					
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 по група I		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
II Дълготрайни материални активи																													
1 Земи и сгради, в т.ч.:		14		-		14		-		-		14		-		-		-		-		-		-		-		14	
- земи		14		-		14		-		-		14		-		-		-		-		-		-		-		14	
- сгради				-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-		-	
2 Машини, производствено оборудване и апаратура		25				14						11		19				16		3						3		8	
3 Съоръжения и други		72				5		67				67		69				2		67						67		-	

4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	111	-	19	-	92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Общо по група II																		
III	Дългосрочни финансови активи																		
1	Акции и дялове в предприятия от група	5				5													5
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 по група III	5	-	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5
IV	Отсрочени данъци					-													-
	Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	116	-	19	-	97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27

Дата: 28.02.2019 г.

Съставител:
(Мария Велчева)

Ръководител:
(Златина Димова)



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Сеп Комерс" ООД гр. София ЕИК 119650283
адрес район Красно село, ул. "Владайска" № 43,
за 01.01.2018 - 31.12.2018 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	50	37
а) суровини и материали		2
б) външни услуги	50	35
3 Разходи за персонала, в т.ч.:	11	12
а) разходи за възнаграждения	10	10
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	2
- осигуровки, свързани с пенсии		
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	4
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		4
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	61	53
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с фин. активи	22	
Общо финансови разходи (6 + 7)	22	0
8 Печалба от обичайна дейност	19	49
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	83	53
10 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	19	49
11 Разходи за данъци от печалбата	4	4
12 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13 Печалба (10 - 11 - 12)	15	45
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	102	102
Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
а	текуща година	предходна година
	1	2
Б. Приходи		
1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	71	50
а) Продажбени	3	
б) Стоки		
в) Услуги	68	50
3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4 Други приходи, в т.ч.:	20	23
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	91	73
6 Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	11	29
- приходи от участия в предприятия от група		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	11	29

Дата: 28.02.2019 г.

Съставител:

(Мария Велчева)

Ръководител:

(Златина Димова)



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

На СЕП КОМЕРС ООД
към 31 декември 2018 г.

А. Справка за оповестяване на счетоводната политика на СЕП КОМЕРС ООД за 2018 година

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2018г. и завършващ на 31.12.2018г.

Предходен период–периодът, започващ на 01.01.2017 г. и завършващ на 31.12.2017 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева, закръглени до хиляда.

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на СЕП КОМЕРС ООД .

Адрес на управление: гр. София, район Красно село, ул.Владайскае №43.

Предприятието е вписано в Търговския регистър с ЕИК 119650283.

1.1 Счетоводна политика –

Дружеството е утвърдило и води текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Спазват се изискванията на Националните счетоводни стандарти, включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството. Изготвен е индивидуален сметкоплан, съобразен със счетоводното законодателство. Счетоводната политика е изготвена така, че да се представи вярно имущественото и финансовото състояние на предприятието и да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципите на историческа цена и действащо предприятие.

Прилаганата от дружеството счетоводна политика не е променена спрямо прилаганата през преходния отчетен период.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.1. Дружеството последователно прилага приетият подход в СС 16 при класифициране на активите като дълготрайни и на по следващите разходи по тях като разходи за увеличаване на балансовата стойност на активите или като текущи разходи за дейността. Дълготрайните материални и нематериални активи са представени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и допълнителните разходи по придобиването им, намалени с начислените им амортизации.

През 2018 година няма съществено движение на дълготрайни материални активи.

Дружеството е приело праг на същественост 700 лв. Амортизациите са начислявани по линейния метод.

Към края на 2018 година са извършени инвентаризации и липси и излишъци не са констатирани.

2.2 Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване;

Прилаганият метод за оценка на материалните запаси при потреблението им във СЕП КОМЕРС ООД е средна претеглена цена.

През 2018 година метода на оценка на готовата продукция е сумата на набраните разходи за производството на единица продукция, при потреблението разхода се отчита по средно притеглена цена.

Към края на отчетния период дружеството не отчита незавършено производство.

Към края на 2018 година са извършени инвентаризации и липси и излишъци не са констатирани.

2.3 Вземанията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване. Вземания в чужда валута към 31.12.2018 година няма .

2.4. Паричните средства в левове са оценени по номиналната им стойност, а такива в чужда валута няма .

2.5.Към края на отчетния период дружеството не отчита задължения към финансови институции .

2.6. Като други инвестиции към края на отчетния период са отчетени други финансови средства, държани за търгуване, които са оценени към 31.12.2018 година по цената на фондовата борса към тази дата.

2.7. Като разходи/приходи за бъдещи периоди са представени суми, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година.

2.8 В изпълнение изискванията на СС 1, активите и пасивите, приходите и разходите са представени некомпенсирано.

3. Амортизация на амортизируемите дълготрайни активи;

През отчетния период са начислявани амортизации на дълготрайните активи по линейния метод.

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

4.Дълготрайни активи.

Към края на отчетния период няма временно извадени от употреба дълготрайни материални активи

Балансова стойност на дълготрайните материални активи с ограничения върху правото на собственост	Няма такива
Сума на поетите ангажменти за придобиване на дълготрайните материални активи/размерът на авансовите плащания	Няма такива
Стойност на ползваните в дейността дълготрайни материални активи - чужда собственост	Няма такива
Балансова стойност на дълготрайните материални активи, които временно са изведени от употреба	Няма такива

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи – 70 х.лв.

5. Материални запаси -Прилагания метод на оценка на материалните запаси е както следва:

- за материали – средно претеглена цена
- за продукцията – отчетна себестойност

При инвентаризиране на материалните запаси не са установени липси и излишъци.

Дружеството не е залагало като обезпечение материални запаси.

6.Вземания

Класифицирани са като текущи според ролята им в оперативния цикъл на предприятието.

	Годината завършваща на 31.12.2018	Годината завършваща на 31.12.2017
Вземания от свързани предприятия		5
Вземания от клиенти	1	
Обезценка		
Вземания от клиенти, нетно	1	5
Други вземания		
Общо	1	5

Дружеството не е залагало като обезпечение вземания от контрагенти.
Няма заведени съдебни спорове.

7. Като краткосрочните инвестиции са класифицирани акции, търгувани на фондовата борса . Към началото и края на отчетния период са оценени по действащата цена на пазара.Преоценките и получените дивиденди от акциите са показани в Отчета за приходите и разходите.

	Наличност 01.01.2018	Наличност 31.12.2018
акции, търгувани на фондовата борса	227	206

8. Към края на отчетния период дружеството не отчита задължения към финансови институции .

9. Задълженията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване, а такива в чужда валута към 31.12.2018 година няма.

	Годината завършваща на 31.12.2018	Годината завършваща на 31.12.2017
Задължения към доставчици		
Задължения към персонал		1
Осигурителни задължения		
Данъчни задължения	6	4
Общо	6	5

Няма заведени съдебни спорове към дружеството.

10. Бази за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи;

През 2018 година СЕП КОМЕРС ООД използва като база за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи размера на набраните преки разходи за всеки обект като разпределението се извършва пропорционално.

11. Периоди за извършване на текуща оценка на валутните активи и пасиви;

През 2018 година СЕП КОМЕРС ООД е извършвало задължителната оценка към датата на съставяне на финансовия отчет по централен курс на Българска народна банка.

12. Критериите за признаване на държавни помощи като приходи, когато такива са получени;

През 2018 година СЕП КОМЕРС ООД не е получавало и признавало държавни помощи като приходи .

13. Събития, настъпили по време на съставянето на финансовия отчет;

а) по време на съставянето на счетоводния отчет на СЕП КОМЕРС ООД не са настъпили коригиращи събития:

б) по време на съставянето на счетоводния отчет на СЕП КОМЕРС ООД не са настъпили некоригиращи събития:

14. Събития, настъпили след датата на изготвянето на финансовия отчет;

След датата на изготвянето на финансовия отчет на СЕП КОМЕРС ООД не са настъпили съществени събития:

15. Методите за признаване на приходи;

Приходите и разходите се отчитат при спазване принципа на текущо начисляване, който предполага приходите и разходите да се отчитат в момента на възникването им, независимо от момента на паричните плащания и постъпления. Приходите и разходите се признават при спазване принципа за съпоставимост.

1. Приходи от продажба на продукция и услуги	Фактуриране при извършване на продажбата или услугата
2. Други продажби	Фактуриране при извършване на продажбата
3. Приходи от лихви, лицензионни възнаграждения и дивиденди.	
-лихви по банкови сметки	Получаване на лихвата/заверяване на лихвата/
4. Други извънредни приходи.	При установяването им

16. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Към края на годината на финансовия отчетима следните разчети със свързани лица:

Контрагент	Предмет	Реализиран оборот през 2018г	Неуреден разчет Вземане	Неуреден разчет Задължения
Агропартнерс ООД	продукция	3		
Пътно поддържане Сливен ЕООД	Геодезически услуги	25		
ОБЩО		28		

17. Условни задължения, свързани с:

- | | | |
|----------------------------------|---|-------------|
| а) гаранции/непредвидени разходи | - | няма такива |
| б) предприятия от група | - | няма такива |
| в) асоциирани предприятия | - | няма такива |
| в) други свързани предприятия | - | няма такива |

Значителната мобилност на персонала и променящите се обеми на дейността не позволяват да бъде направена достатъчно надеждна оценка на разходите за провизии за обезщетения при напускане на персонала. При напускане се начисляват обезщетения съгласно действащото трудово законодателство.

18. Средносписъчен брой на персонала – през 2018 година дружеството работи със средносписъчен брой персонал-1 бр.

19. Размер на предоставените:

	Размер	Лихвен процент	Основни условия
аванси и кредити на административния персонал			
аванси и кредити на членовете на органите на управление			
задължения, поети в полза на административния персонал чрез всякакъв вид гаранции	X	X	X
задължения, поети в полза на органите на управление чрез всякакъв вид гаранции	X	X	X
върнати суми по аванси и кредити от горните лица	X	X	X
Отписани суми по аванси и кредити от горните лица	X	X	X

20. Сума на задълженията в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години - няма такива

21. Сумата на задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения - няма такива

22. Финансовият отчет на СЕП КОМЕРС ООД е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие. Не са ни известни данни, които водят до несигурност относно възможността на предприятието ни да продължи своята дейност през следващите 12 месеца.

Предприятието съставя Счетоводен баланс и Отчет за отчета за приходите и разходите в Двустранна форма, съгласно изискванията на СС1. Избраната форма се запазва непроменена през различните отчетни периоди.

Настоящият финансов отчет е одобрен от ръководителя на предприятието на 28 февруари 2019 г.

Отчетът е одобрен за публикуване от собственика/съдружниците на предприятието на2019 г.

Ръководител:.....
Златина Димова

Съставител:.....
Мария Велчева

Дата:28.02.2019г.

