Отчет за приходите и разходите

за период: 01.01.2018 - 31.12.2018
на фирма: СТРОЙРЕМОНТ 1992 ООД

РАЗХОДИ **ПРИХОДИ**

Наименование на разходите	Сума (лева)		Наименование на приходите	Сума (лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство.			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**17 018**	**23 025**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**441**	**2 106**	а) продукция	9 058	23 025
а) суровини и материали	282	1 615	б) стоки		
б) външни услуги	159	491	в) услуги	7 960	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**13 102**	**17 555**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	11 994	15 576	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1 108	1 979	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:			**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**17 018**	**23 025**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
аа разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
бб разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	**60**	**9**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**13 603**	**19 670**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5+6+7)**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			8. Загуба от обичайна дейност		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**163**	**227**			
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**17 018**	**23 025**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо финансови разходи (6+7)	**163**	**227**	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	**3 252**	**3 128**			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	**13 766**	**19 897**			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**3 252**	**3 128**			
10. Разходи за данъци от печалбата	**331**	**314**			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9-10-11)	**2 921**	**2 814**			
Всичко (Общо разходи+10+11+12)	**17 018**	**23 025**	**Всичко (Общо приходи+10)**	**17 018**	**23 025**

Дата: 31.03.2019 Ръководител: Милко Йоргов Йоргов

Съставител: Джена Йоргова Иванова

Генерирано с ПП "ПЛЮС-МИНУС ™", тел: 02/950-25-09; 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com

Баланс

за период: 01.01.2018 - 31.12.2018
на фирма: СТРОЙРЕМОНТ 1992 ООД

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (лева) Текуща година	Предходна година
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		
3. Съоръжения и други	1 728	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**1 728**	
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 с отделно посочване на номиналната им стойност		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**1 728**	
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:		
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	7 074	
над 1 година		
Общо за група II:	**7 074**	
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	3 632	10 241
- в безсрочни сметки (депозити)	17	48
Общо за група IV:	**3 649**	**10 289**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**10 723**	**10 289**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**12 451**	**10 289**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (лева) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	10	10
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		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	5 090	2 277
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**5 090**	**2 277**
VI. Текуща печалба (загуба)	2 921	2 813
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**8 021**	**5 100**
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.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**336**	**336**
до 1 година	336	336
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	**4 095**	**4 853**
до 1 година	2 367	4 853
над 1 година	1 728	
- към персонала, в т.ч.:	**1 366**	**2 485**
до 1 година	1 366	2 485
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	**407**	**471**
до 1 година	407	471
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	**595**	**685**
до 1 година	595	685
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**4 431**	**5 189**
до 1 година	2 703	5 189
над 1 година	1 728	
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**12 452**	**10 289**

Дата: 31.03.2019 Ръководител: Милко Йоргов Йоргов

Съставител: Джена Йо[illegible]ва

Генерирано с ПП "ПЛЮС-МИНУС" ***, тел: 02/950 25 00, 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com

Отчет за собствения капитал

за период: 01.01.2018 - 31.12.2018
на фирма: СТРОЙРЕМОНТ 1992 ООД

Сума (лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	10							5 090			5 100
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										2 921	2 921
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	10							5 090		2 921	8 021
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	10							5 090		2 921	8 021

Дата: 31.03.2019 Ръководител: Милко Йоргов Йоргов

Съставител:

Джена Йоргова Иванова

Генерирано с ПП "ПЛЮС-МИНУС ™", тел: 02/950 25 00, 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com

Отчет за паричния поток

за период: 01.01.2018 - 31.12.2018
на фирма: СТРОЙРЕМОНТ 1992 ООД

Сума (лева)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	17 018	4 365	12 653	28 928	4 313	24 615
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		10 417	(10 417)		21 800	(21 800)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата		314	(314)		253	(253)
8. Други парични потоци от основна дейност		8 400	(8 400)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	**17 018**	**23 496**	**(6 478)**	**28 928**	**26 366**	**2 562**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност		163	(163)		227	(227)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):		**163**	**(163)**		**227**	**(227)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**17 018**	**23 659**	**(6 641)**	**28 928**	**26 593**	**2 335**
Д. Парични средства в началото на периода			10 289			7 954
Е. Парични средства в края на периода			3 649			10 289

Дата: 31.03.2019 Ръководител: Милко Йоргов Йоргов

Съставител: Джена Йоргова Иванова

© 1992-2019 ПП "ПЛЮС-МИНУС" , тел: 02/950 25 00, 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com

СПРАВКА за ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

на

"СТРОЙРЕМОНТ 1992" ООД – гр. СЛИВЕН

I. Счетоводна политика на "Стройремонт 1992" ООД за 2018г.

"Стройремонт 1992" ООД е регистрирано по Търговския закон и осъществява дейност по направление Строителство и строително-ремонтна дейност.

Фирмата има утвърдена счетоводна политика за 2018 година, разработена в съответствие с принципите и изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

Фирмата прилага двустранно счетоводно записване на стопанските операции в хронологичен ред. Счетоводството се осъществява на основата на документалната обоснованост на стопанските операции и факти, като се спазват изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Елементи на счетоводната политика:

1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване. Същите се завеждат като такива, ако отчетната им стойност е над 700.00 /седемстотин/ лв. През 2018 година не е правена преоценка на ДМНА. Във фирмата се прилага линеен метод на амортизация. В началото на годината е разработен амортизационен план за всички дълготрайни активи, отчетени към 31 декември на предходната година. Към 30.12.2018г. се прави инвентаризация на ДМНА, като напълно амортизираните и неизползваеми ДМА се изваждат от употреба и се отписват с начислените амортизации на 31.12.2018г. Продадените амортизирани ДМА се отписват с начислените амортизации на датата на продажбата. Начислените амортизации се отразяват в Баланса на фирмата, ежемесечно, в размери съобразно данъчно-признатите амортизационни норми. При закупуване на ДМНА на лизинг, разходите за лихви по договорите за лизинг формират разходи за бъдещи периоди. Активите, придобити по стопански начин, чрез натрупване на разходите за тяхното създаване, се актуват за готови за експлоатация и се въвеждат в експлоатация. В резултат на това, натрупаните разходи за придобиване на активите се трансформират в отчетната стойност на същите. Съставя се Протокол за заприхождаване на съответния актив.
2. Материални запаси – стоките при търговия на дребно се водят в Баланса по отчетна стойност. Прилага се метода на среднопритеглена стойност при оценка на същите. Към 31.12.2018г. се прави инвентаризация на материалните запаси.
3. Приходите и разходите по сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства.
4. Разчети – към 31.12.2018г. се прави годишна инвентаризация на разчетите, като тези, чиито давностен срок е изтекъл и не са потърсени от контрагентите, се погасяват по давност.
5. Незавършеното производство се установява към 31-ви декември на текущата година. Неговата стойност се определя чрез Акт за незавършено производство към 31.12.2018г.
6. Ведомостите за заплати на персонала се изготвят до 25-то число на следващия месец. Дължимите суми се изплащат в брой или безкасово с банков превод.
7. При печалба, същата се използва за реинвестиране.
8. Дейността на предприятието се организира като се използват сметките от утвърдения сметкоплан на фирмата за 2018г.
9. Счетоводният баланс и Отчетът за приходите и разходите се съставят в двустранна форма. Отчетът за паричния поток се изготвя на база прекия метод.

Всички данни, посочени в Годишния отчет на нефинансовите предприятия за 2018 година са рекласифицирани с цел постигане на сравнимост.

Дата 31.03.2019г. Съставител: ..... Ръководител: .....

Дженя Георгиева Иванова