

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"Строителен надзор"ЕООД

към 31.12.2019 година

ЕИК:

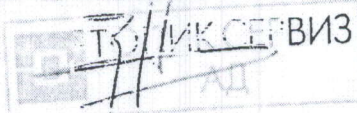
130480079

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		16	13	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		11	37
а) суровини и материали		3		в) Услуги		11	37
б) външни услуги		13	13	4. Други приходи, в т.ч.:		1	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		8	18	ОБЩО приходи от оперативна дейност		12	37
а) разходи за възнаграждения		7		8. Загуба от обичайната дейност		(15)	(41)
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1		Общо Приходи		12	37
4. Разходи за амортизация и обезценка		2	2	10. Счетоводна Загуба		(15)	(41)
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		2	2				
- разходи за амортизация		2	2				
5. Други разходи, в т.ч. :		1	45				
в) други		1	45				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		27	78				
Общо Разходи		27	78	11. Загуба (балансова)		(15)	(41)
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		27	78	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		27	78

Дата: 26.02.2020

Съставител: Топик Сервиз АД, Методи Вълков

Ръководител: Цветелина Василева Петрова



БАЛАНС

"Строителен надзор" ЕООД

ЕИК:

130480079

към 31.12.2019 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
1. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Земи и сгради, в т.ч.:		54	56
2 --- сгради		54	56
Общо за група II :			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		54	56
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
1. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
II. ВЪЗЕМАНЯ			
1. Въземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1	1
4. Други въземания, в т.ч.:		1	1
Общо по група II :			
III. ИВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой		3	59
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		1	13
Общо по група IV :		4	72
Общо за РАЗДЕЛ "В" :		5	73
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		59	129

Дата: 26.02.2020 Съставител: Топик Сервиз АД, Методи Вълчков

ТОПИК СЕРВИЗ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:		110	165
--- Неразпределена печалба		(41)	
--- Непокрита загуба		69	165
Общо за група V :		(15)	(41)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		59	129
Общо за РАЗДЕЛ "А" :			
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		59	129

Ръководител Цветелина Василева Петрова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"Строителен надзор"ЕООД

за 2019 год.

ЕИК:

130480079

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законов и	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							165		(41)	129
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(15)	(15)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.								(55)	(41)	41	(55)
--- увеличения									(41)		(41)
--- намаления								(55)		41	(14)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							110	(41)	(15)	59
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							110	(41)	(15)	59

Дата: 26.02.2020

Съставител: Топик Сервиз АД; Методи Вълчков

Ръководител: Цветелина Василева Петрова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"Строителен надзор" ЕООД

01.01.2019 - 31.12.2019

ЕИК:

130480079

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	16	17	(1)			
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		12	(12)			
3 Плащания при разпределения на печалби		55	(55)			
4 Други парични потоци от основната дейност	1	1				
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	17	85	(68)			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	17	85	(68)			
Д. Парични средства в началото на периода			72			72
Е. Парични средства в края на периода			4			72

Дата: 26.02.2020 Съставител: Топик Сервиз АД; Методи Влъчкови

Ръководител: Цветелина Василева Петрова



РВИ.



"Строителен надзор" ЕООД

ЕИК 130480079

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2019 г.

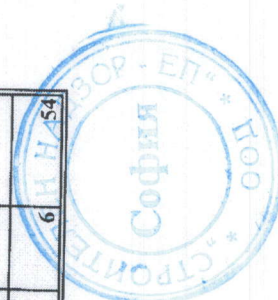
Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Балансова стойност в края на периода
	Отчетна стойност в началото	постъпил	излезли	в края пер	успелич	намаляни	преоцен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	успелич	намаляни	преоцен. стойност (11-12-13)	(7-14)	
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1. Продукти от развойна дейност																
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																
Обща сума I:																
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и сгради, в т.ч.:	60			60			60	4	2		6			6	54	
— земи																
— сгради	60			60			60	4	2		6			6	54	
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																
3. Съоръжения и други ДМА																
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.																
Обща сума II:	60			60			60	4	2		6			6	54	
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 смес. предпр.																
4. Предост. заеми, свърз с асоц. и смес. предпр.																
5. Дългосрочни инвестиции																
6. Други заеми																
7. Изкупени собствени акции																
Обща сума III:																
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ																
Обща сума IV:																
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	60			60			60	4	2		6			6	54	

Дата: 26.02.2020

Съставител: Топик Сервиз АД; Методи Вълков

Ръководител: Цветелина Василева Петрова

ТОПИК СЕРВИЗ



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Строителен надзор” ООД е търговско дружество, регистрирано в България с адрес на управление: гр. София, жк. „Гоце Делчев“, бл. 257А, вх. Б, ет. 1, ап. 2.

ЕИК 130480079

1.1. Собственост и управление

Регистрираният и внесен капитал на дружеството възлиза на 5000 лв. Собственик на капитала, състоящ се от 10 дяла всеки, от които с номинал по 100 лв. са Васил Евгениев Петров и Цветелина Василева Петрова. Дяловете са разпределени, както следва: Васил Евгениев Петров – 25 дяла и Цветелина Василева Петрова – 25 дяла. Дружеството се управлява и представлява от Цветелина Василева Петрова.

1.2. Резюме на дейността

Дружеството реализира дейност в областта на независим строителен надзор в проектирането, строителството, търговското представителство и посредничество, консултантски услуги, посредническа дейност при търговия с недвижими имоти. Всички данни във финансовия отчет за 2019 г. и сравнителна информация за 2018 г. са представени в хиляди левове. Отчетната и функционална валута на дружеството е лев (BGN).

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) при спазване на принципа на историческата цена, освен в случаите на извършена преоценка на нетекущи активи, финансови активи, държани за търгуване, и нетекущи активи, обявени за продажба, които са отчетени по справедлива стойност. Годишният финансов отчет за 2019 г. е изготвен при спазване на счетоводните принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост между отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс. Текущото счетоводно отчитане се осъществява на основата на документална обосноваемост на стопанските операции, сделки и процеси. По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на този финансов отчет.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие с принципите и изискванията на Закона за счетоводството и НСФОМСП, а по въпроси, за чието счетоводно третиране няма изрични разпоредби в НСФОМСП – с изискванията на Международните стандарти за финансово отчитане, доколкото те не са в противоречие с нормативните актове на ЕС в областта на счетоводството.

2.2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Разходите за придобити активи под тази стойност, които по своята същност са дълготрайни, са отчетени като текущи разходи за периода на извършването им. Дълготрайните материални активи първоначално са заведени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и преките разходи по придобиването. Последващото им оценяване е по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка.

Последващи разходи се прибавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, само когато е вероятно Дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Разходи, свързани с увеличаване на бъдещата икономическа изгода, са такива разходи, които водят до удължаване на полезния срок на годност на актива или увеличаване на производителността му, подобряване на качеството на произвежданата продукция, съкращаване на производствените разходи или до икономически по-изгодна промяна във функционалното предназначение на актива.

отписва, а извършеният разход за подмяната на частта се отчита като новопридобит актив. Разходите за поддръжка и ремонт, свързани с използването на актива, се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите за периода, в който са извършени. Амортизацията на дълготрайните материални активи се определя с използването на линейния метод. Земята не се амортизира. Временно извадените от употреба активи не се амортизират. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2.3 Търговски вземания

Търговските вземания, които са без фиксиран падеж, се признават първоначално по цена на придобиване. В баланса се посочват по цена на придобиване, намалена с евентуална загуба от обезценка поради несъбираемост. Загуба от обезценка се отчита в случай, че съществува обективно доказателство, че Дружеството няма да бъде в състояние да събере всички дължими суми съгласно първоначалните условия по отношение на съответното вземане като: значителни финансови затруднения на длъжника, вероятност за обявяване в несъстоятелност и ликвидация, финансово реструктуриране или невъзможност за изплащане на задължението (повече от 360 дни). Балансовата стойност на актива се намалява чрез използването на корективна сметка за обезценка, а стойността на загубата се отразява в отчета за приходите и разходите като разходи за обезценка.

2.4. Парични средства

Паричните средства включват паричните наличности (парични средства в брой и парични средства по разплащателни и други безсрочни банкови сметки) и паричните еквиваленти. Паричните еквиваленти са краткосрочни високоликвидни вложения, които са лесно обратими в парични суми и които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им, като срочни депозити и други инвестиции с падеж до 3 месеца.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- получените лихви по разплащателни сметки са представени в оперативната дейност;

2.5. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

2.6. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се включват в отчета за приходите и разходите, когато възникнат, и се състоят от: лихвени разходи, вкл. банкови такси и други преки разходи по кредити и банкови гаранции, курсови разлики от валутни заеми.

2.7. Основен капитал и резерви

Строителен надзор ООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитала (основен капитал), служещ като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Търговският закон не предвижда задължение на дружеството да формира фонд „Резервен”.

2.8. Търговски задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.9. Признаване на приходи

Приходите включват справедливата цена на полученото или подлежащо на получаване плащане или възнаграждение за продадените стоки в нормалния ход на дейността на Дружеството.

Дружеството признава приходи когато сумата на прихода може да бъде надеждно определена, когато е възможно то да получи бъдещи икономически изгоди. Сумата на прихода не се приема за надеждно измерима, докато не се разрешат всички условни обстоятелства, свързани с продажбата.

3. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ, МАТЕРИАЛИ И ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Разходи за материали	3	-
Общо	3	-

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Разходи за външни услуги	13	13
Общо	13	13

2. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Разходи за възнаграждения	7	-
-Разходи за осигурителни вноски	1	-
Общо	8	-

3. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИЯ И ОБЕЗЦЕНКА

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
Разходи за амортизация	2	2
Общо	2	2

4. ДРУГИ РАЗХОДИ

Други
Общо

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
	1	45
	<u>1</u>	<u>45</u>

5. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Услуги

Общо

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
	11	37
	<u>109</u>	<u>137</u>

6. ДРУГИ ПРИХОДИ

Други приходи

Общо

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
	1	-
	<u>1</u>	<u>-</u>

7. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода за данъци за периода, завършващ на 31 декември са:

Отчет за приходите и разходите

Данъчна загуба за годината по Годишна данъчна декларация
Текущ разход за данъци върху печалбата за годината – 10%

Разход за данъци върху печалбата

Общо разход за данъци върху печалбата

	2019	2018
	BGN '000	BGN '000
	15	41
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

8. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Сгради	54	56
Общо	54	56

9. Вземания

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти	-	1
Други вземания	1	-
Общо	1	1

10. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	31.12.2019	31.12.2018
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	3	59
Парични средства в безсрочни сметки(депозити)	1	13
Общо	<u>4</u>	<u>72</u>

II. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Записан
капитал
Непокрита загуба от минали
години
Неразпределена печалба
Текуща печалба
Общо

31.12.2019 31.12.2018
BGN '000 BGN '000

5	5
(41)	-
110	165
(15)	(41)
59	129

Съставител:
/Топик Сервиз АД/
Методи Вълчков

Управител:

