САВ-РАЗГРАД ООД

гр. Разград, бул. Априлско въстание № 2е

БУЛСТАТ: 200425074

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2022 година

Съставител:
Р-Консулт ООД _____
Управител Мустафа Кичуков

Управител: _____
Светослав Стоянов Петров

Счетоводен баланс
на САВ-РАЗГРАД ООД към 31.12.2022 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Хиляди лева	
	2022	2021
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни	5	4
Общо за група I:	***5***	***4***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.	362	347
- земи	20	20
- сгради	342	327
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	76	70
3. Съоръжения и други	267	169
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		42
Общо за група II:	***705***	***628***
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци	***3***	***2***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**713**	**634**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	3	1
2. Незавършено производство	22	34
Общо за група I:	***25***	***35***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	191	185
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	42	32
над 1 година		
Общо за група II:	***233***	***217***
III. Инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	***296***	***69***
- в брой	5	5
- в безсрочни сметки (депозити)	291	64
Общо за група IV:	***296***	***69***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**554**	**321**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**20**	**12**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1287**	**967**
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	***5***	***5***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	182	117
- натрупана загуба		
Общо за група V:	***182***	***117***
VI. Текуща печалба (загуба)	***301***	***65***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**488**	**187**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**0**	**0**
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	169	139
до 1 година	*158*	*31*
над 1 година	*11*	*8*
3. Получени аванси, в т.ч.:	150	72
до 1 година	*150*	*72*
над 1 година		

4. Задължения към доставчици, в т.ч	248	294
до 1 година	*248*	*294*
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	232	275
до 1 година	*160*	*203*
над 1 година	*72*	*72*
- към персонала, в т.ч.:	63	52
до 1 година	*63*	*52*
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	22	20
до 1 година	*22*	*20*
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	63	37
до 1 година	*63*	*37*
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**799**	**780**
до 1 година	*716*	*700*
над 1 година	*83*	*80*
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансирания		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**1287**	**967**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Светослав Стоянов Петров

Отчет за приходите и разходите
на САВ-РАЗГРАД ООД за 2022 година

Приходи и разходи	Хиляди лева	
	2022	2021
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	11	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2354	1683
а) суровини и материали	2084	1474
б) външни услуги	270	209
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	838	853
а) разходи за възнаграждения	699	715
б) разходи за осигуровки	139	138
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	83	74
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НДМА, в т.ч.	83	74
- разходи за амортизация	83	74
5. Други разходи, в т.ч.:	96	75
а) балансова стойностна продадените активи	49	30
Общо разходи за оперативнадейност (1+2+3+4+5)	***3382***	***2685***
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	5	14
Общо финансови разходи (6+7)	***5***	***14***
8. Печалба от обичайна дейност	334	72
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	***3387***	***2699***
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	***334***	***72***
10. Разходи за данъци от печалбата	33	7
12. Печалба (9-10-11)	***301***	***65***
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+10+11+12)	**3721**	**2771**
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3589	2546
а) продукция	8	1
в) услуги	3581	2545
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		34
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	1	45
4. Други приходи, в т.ч.:	131	146
а) приходи от финансирания	12	91
Общо приходи от оперативнадейност (1+2+3+4)	***3721***	***2771***
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	***3721***	***2771***
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Загуба (9+(10+11от раздел А))		
ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)	**3721**	**2771**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Светослав Стоянов Петров

Отчет за паричните потоци
на САВ-РАЗГРАД ООД за 2022 година

Наименование на паричните потоци	2022			2021		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4572	3446	1126	3271	2386	885
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		845	-845		855	-855
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	23	57	-34	10	59	-49
Платени и възстановени данъци върху печалбата		7	-7		7	-7
Други парични потоци от основна дейност	2	38	-36		4	-4
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***4597***	***4393***	***204***	***3281***	***3311***	***-30***
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Всичко парични потоци инвестиционна дейност(Б)						
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	894	867	27	443	401	42
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		4	-4		6	-6
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	***894***	***871***	***23***	***443***	***407***	***36***
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	**5491**	**5264**	**227**	**3724**	**3718**	**6**
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			**69**			**63**
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			**296**			**69**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Светослав Стоянов Петров

Отчет за собствения капитал
на САВ-РАЗГРАД ООД към 31.12.2022 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	***5***							***182***			***187***
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							182			187
6. Финансов резултат за текущия период										301	301
11. Салдо към края на отчетния период	***5***							***182***		***301***	***488***
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+-12)	**5**							**182**		**301**	**488**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Светослав Стоянов Петров

Приложения
към годишния отчет на САВ-РАЗГРАД ООД за 2022 година

1. Фирмена информация

САВ-РАЗГРАД ООД е регистрирано на 16.10.2008 година в Агенциата по вписванията. ЕИК по Булстат на търговеца е 200425074, а ИН по ДДС е BG200425074. Седалището и адреса на управление на търговеца са в гр. Разград, общ. Разград, бул. Априлско въстание № 2е. Дружеството се представлява и управлява от Светослав Стоянов Петров - управител.

2. База за съставяне на финансовия отчет

САВ-РАЗГРАД ООД е малко предприятие по смисъла на чл.19, ал.2 от Закона за счетоводството. На основание чл.29, ал.6 от Закона за счетоводството годишният финансов отчет на малките предприятията може да се състои само от съкратен баланс по раздели и групи, съкратен отчет за приходите и разходите и приложение. Въпреки това дружеството избира да състави пълен комплект финансови отчети.

Дружеството не е част от група предприятия и не съставя консолидирани отчети.

Финансовите отчети са съставени на български език, с арабски цифри и в хиляди левове.

Предприятието съставя финансовите си отчети на базата на Националните счетоводни стандарти.

В съответствие с изискванията на чл.37 от Закона за счетоводството дружеството не подлежи на независим финансов одит.

3. Оповестяване на финансови инструменти

3.1. Дълготрайни материални активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи са формирани от следните стойности:

Показатели	2022								Бал. ст.	2021
	Дълготрайни активи				Амортизации					
	Нач. салдо	Влезли	Излезли	Кр. салдо	Нач. салдо	Начисл.	Отпис	Кр. салдо		
Земи	20			20					20	20
Сгради	419	32		451	92	17		109	342	327
Машини и оборудване	297	33	6	324	227	27	6	248	76	70
Съоръжения и други	315	137	65	386	146	38	64	120	267	169
-в т.ч. трансп.средства	293	137	60	370	130	36	59	107	263	163
Общо ДМА	1051	202	71	1182	465	82	70	477	705	586

3.2. Дълготрайни нематериални активи

Балансовите стойности на дълготрайните нематериални активи имат следната структура

Показатели	2022								Бал. ст.	2021
	Дълготрайни активи				Амортизации					
	Нач. салдо	Влезли	Излезли	Кр. салдо	Нач. салдо	Начисл.	Отпис	Кр. салдо		
Програмни продукти	24			24	24			24		
Други ДНМА	6	2		8	2	1		3	5	4
Общо ДНМА	**30**	**2**	**0**	**32**	**26**	**1**	**0**	**27**	**5**	**4**

3.3. Разходи за придобиване на дълготрайни активи

През 2022 година за извършени следните разходи за придобиване на дълготрайни активи

	В това число – хил.лв						
	Земи	*Сгради*	*Машини*	*Транспортни средства*	*Стопански инвентар*	*Програмни продукти*	*Други*
Разходи за придобиване на ДМА през 2022 г.		32	33	137			2
Придобити ДМА през 2022 г.		32	33	137			2

3.4. Дългосрочни финансови активи

За отчетния период дружеството не притежава дългосрочни финасови активи.

3.5. Материални запаси

Представените в баланса материални запаси имат следната структура

	2022 г.	2021 г.
Суровини и материали	3	1
Незавършено производство	22	34
Общо	**25**	**35**

3.6. Вземания от свързани предприятия

За 2022 година дружеството няма вземания от свързани предприятия

3.7. Вземания от клиенти и доставчици

Част от вземанията по продажби са погасени в началото на 2023 г. Дружеството е определило обичаен кредитен период от 30 дни, за който не начислява лихви на контрагентите. За част от клиентите, с които дружеството поддържа дългосрочно търговско сътрудничество се допуска по-дълъг кредитен период (до 365 дни). След изтичане на обичайният или конкретно договорен кредитен период, ръководството прави преглед на цялата експозиция на клиента и преценява наличието на условия за обезценка.

3.8. Други текущи активи

Вид на вземането:	2022 г.	2021 г.
Други (гаранции за изпълнение на СМР)	7	27
Други вземания	35	5
Общо	**42**	**32**

3.9. Парични средства и парични еквиваленти

	2022 г.	2021 г.
Парични средства в каса	5	5
Разплащателни сметки	291	64
Общо	**296**	**69**

Наличните към 31.12.2022 г. парични средства на дружеството по сметки са в Банка ДСК ЕАД и УниКредит Булбанк АД.

3.10. Капитал и резерви

	2022 г.	2021 г.
Записан капитал	5	5
Неразпределена печалба	182	117
Текуща печалба/загуба	301	65
Общо	**488**	**187**

3.11. Активи и Пасиви по отсрочени данъци

Вид на временната разлика	2022 г.		2021 г.	
	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
Имоти, машини и оборудване, в т.ч.:				
Амортизации	-3		-1	
Общо пасиви по отсрочени данъци	**-3**	**0**	**-1**	**0**
Начисления за неизползван платен отпуск	8	1	2	
Обезценка на вземания	1			
Общо активи по отсрочени данъци	**2**	**1**	**2**	**0**
Нетно салдо на отсрочени данъци върху печалбата		**-1**		**0**

При признаването на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

3.12. Дългосрочни и краткосрочни заеми

Включените в баланса към 31.12.2022 г. задължения имат следната структура:

	2022 г.	2021 г.
Краткосрочни кредити	158	131
Задължения по финансов лизинг	11	8
Задължение признато в баланса на 31 декември	**169**	**149**

3.13. Търговските задължения

Търговските задълженията включват:

	2022 г.	2021 г.
Задължения към доставчици	248	294
Получени аванси	150	72
Общо	**298**	**366**

3.14. Задължения към свързани предприятия

В отчетите за 2022 и 2021 година не са представени задълженията към свързани предприятия.

3.15. Задължения за данъци

	2022 г.	2021 г.
Корпоративен данък	28	1
Данъци върху разходите и други данъци		2
Данъци върху доходите на физическите лица	2	2
ДДС	33	32
Общо	**63**	**37**

3.16. Други текущи задължения

	2022 г.	2021 г.
Задължения към персонала	63	42
Задължения по социалното осигуряване	22	20
Други текущи задължения	12	94
Вноски по чл.134 от ТЗ	72	72

Общо	**169**	**238**

3.17. Свързани лица

Отчетените през годината взаимоотношения със свързани лица са с САВ ООД.

	2022 г.	2021 г.
Общ размер на счетоводни приходи от взаимоотношения със свързани лица	17	
Общ размер на счетоводни разходи от взаимоотношения със свързани лица		3
Вземания от свързани лица (салдо към 31.12)		
Задължения към свързани лица (салдо към 31.12)		57

3.18. Приходи

Представените приходи в отчета за приходите и разходите имат следната структура

Аналитична сметка	2022 г.	2021 г.
Приходи от продажби на продукция	8	1
Приходи от продажби на услуги	3581	2545
Увеличение на незавършеното строителство		34
Разходи за придобиране на активи по стопански начин	1	45
Други приходи	131	146
- Приходи от финансиране	12	91
Общо	**3721**	**2771**

През 2021 г. дружеството има сключени договори за безвъзмездна финансова помощ: BG16PROF002-2.077 Подкрепа на средните предприятия за преодоляване на икономическите последствия от пандемията COVID-19.

През 2022 г. дружеството има сключени договори за финансова помощ от Бюрото по труда.

3.19. Разходи за дейността

Представените в отчета за приходите и разходите разходи за дейността имат следната структура:

Аналитична сметка	2022 г.	2021 г.
Намаление на незавършеното строителство	11	
Разходи за материали	2084	1474
Разходи за външни услуги	270	209
Разходи за заплати	699	715
Разходи за осигуровки	139	138
Разходи за амортизации и обезценка	83	74
Други разходи, в т.ч	96	75
- отчетна стойност на продадените активи	49	30
Финансови разходи	5	14
Общо	**3387**	**2699**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Светослав Стоянов Петров