Приложение към годишния финансов отчет за 2017 г.

Приложението към финансовия отчет е подробно описание и анализ на информацията, посочена в отчета.

1. Информация за дружеството

Собственост и управление

„М.Н. Строй" ООД е образувано с решение на Варненския окръжен съд по ф.д. 676/1997г. , преобразувано от СД „М.Н. Строй – Михалев и Марков с-ие". Капиталът е разпределен по равно между съдружниците. Дружеството се управлява и представлява от двамата съдружници заедно и поотделно. Към 31.12.2017 год. общият брой на персонала в дружеството е 39 работници и служители. През отчетния период не са настъпили промени в собствеността и управлението.

Предмет на дейност

Основният предмет на дейност е „Строителство на жилищни и нежилищни сгради". (код по КИД-2008 4120). Дружеството изпълнява специалните изисквания на закона относно упражняваната дейност , а именно: е редовен член на БСтрК под № 40170 от 31.07.2006г. и е вписано е в единния регистър на БСтрК на 02.08.2006г.

За 2017г. са потвърдени издадените удостоверения за изпълнение на строежи със следния обхват: ГРУПА ПЪРВА – строежи от високото строителство, прилежащата му инфраструктура, електронни съобщителни мрежи и съоръжения, категория строежи III – V, ГРУПА ВТОРА – строежи от транспортната инфраструктура, категория строежи III – IV, ГРУПА ЧЕТВЪРТА - строежи от благоустройствената инфраструктура, хидротехническото строителство и опазването на околната среда, категория строежи III, съгласно Протокол №0066/16.10.2008г и Удостоверения № I – 004293, № II – 001036 и №IV-002028.

За 2018г. тече процедура за получаване на II категория за строежи ГРУПА ЧЕТВЪРТА..

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и с НСФОМСП, утвърдени от Министерския съвет с ПМС №46/21.03.2006г., изменени с ПМС №251/17.10.2008г., в сила от 01.01.2008г. и с ПМС № 394/30.12.2015 г., в сила от 01.01.2016 г. Финансовият отчет е съставен на базата на предположението, че предприятието е действащо и ще продължи да функционира в предвидимо бъдеще. Ръководството приема, че предприятието няма нито намерението, нито необходимостта да ликвидира или да съкрати съществено дейността си. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2.Форма на отчета

Предприятието отговаря на критериите за малко предприятие с балансова стойност на активите 4,768 хил.лв (под 8 млн лв), нетни приходи от продажби 1,891 млн лв (под 16 млн лв) и средносписъчен брой 39 души (под 50 лица). За текущия отчетен период отчетът не подлежи на задължителен финансов одит от регистриран одитор поради покриване само на единия от критериите - активи над 2 млн лв и недостигане на критериите за нетни приходи от продажби над 4 млн лв и/или средносписъчен брой на персонала над 50 лица. Ето защо в съответствие с чл.38, ал.4 от ЗСч годишният финансов отчет на предприятието се състои от съкратен баланс и приложение. Дружеството не изготвя отчет за управлението.

Отчетът съдържа данни за текущия период от 01.01. до 31.12.2017г. Представена е сравнителна информация за предходна календарна година - 2016.

2.3. Отчетна валута

Дружеството води счетоводните си регистри в лева /BGN/. Данните в отчета са представени в хиляди лева. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1,95583 : EUR 1.

2.4. Приходи и разходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.. При предоставяне на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса.

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Финансовите приходи и разходи се посочват диференцирано в отчета за приходите и разходите.

2.5. Дълготрайни материални и нематериални активи. Начисляване на амортизации.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им. ДМА и ДНА са представени по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация. Методът на амортизация е линеен. Полезният живот по групи активи е променен през текущата година и е:

Група активи	било	Става от 01.01.2017	Забележка
Сгради масивни	1,5% - 66 г. 8 м.	1,5% - 66 г. 8 м.	Без промяна
Автомобили товарни Автомобили леки	5% - 20 г. 5% - 20 г.	5% - 20 г. 1%-	Без промяна От 01.01.2017
транспортни средства (неавтомобили) и машини	5% - 20 г. , Подгрупа мотокари 2% - 50 г.	5% - 20 г. , Подгрупа мотокари 2% - 50 г.	Без промяна Без промяна
компютри	10% 10 Г.	10% 10 Г.	Без промяна
стопански инвентар	10% - 10 г.	10% - 10 г.	Без промяна

Промяната в счетоводната политика по отношение полезния срок на активите е вследствие намаления обем на работата и по-ниската степен на използването им в сравнение с предходната година, отразява се в намаление на разходите за дейността с 3 хиляди лева. Промяната има действие занапред и не засяга предходните отчетни периоди.

Не се начисляват амортизации на земите 96 хил.лв , на обявените в ликвидация 103 хил.лева и на напълно амортизираните ДМА и ДНА с отчетна стойност 401 хил.лв.

Сметка №	100% изхабени 2017Г.	Отчетна стойност на 01.01.
203	СГРАДИ	85
204	МАШИНИ	1
208	КОМПЮТРИ	6
205	ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	300
206	СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР	7
	ВСИЧКО ДМА	**399**
214	ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ	2
	ВСИЧКО ДНА	**2**

Към 31.12.2017г. в активите на дружеството е включена 8,46 кв.м земя, идеална част от дворно място, правото на собственост върху която е ограничено, доколкото върху земята е построена сграда, собственост на трети лица. Стойността на земята е под 1 хил.лв, която стойност дружеството е преценило за несъществена и не е отразило разход от обезценка.

2.6. Дълготрайни финансови активи -

2.6.1. *инвестиции в асоциирани предприятия съгласно СС № 28* : през 2017 г. са прекратени:

2.6.2.1. ***Споразумение за обединение (консорциум) „Овчага" ДЗЗД ЕИК 176615285 от 19.11.2013г.*** – споразумението е за участие в процедура за обществена поръчка с място на изпълнение с. Аспарухово, общ. Дългопол. Съдружниците имат равни дялове 25%. С допълнително споразумение от 08.11.2017г. участието на „М.Н. строй" ООД е прекратено, от същата дата отпадат и ангажиментите на дружеството по отношение на гаранционното обслужване за изпълнените СМР. Няма изплатени дивиденти.

2.6.2.2. ***Консорциум „Обединение Дългопол" ДЗЗД от 29.05.2014г.*** – споразумението е за участие в открита процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет „Реконструкция на улична мрежа и тротоари в с. Поляците, общ. Дългопол" ЕИК 176579316. Дяловото участие на „М.Н. строй" ООД е 30%. С допълнително споразумение от 28.07.2017г. участието на „М.Н. строй" ООД е прекратено. Изплатени са 2106,53 лв дивиденти..

Инвестициите в асоциирани предприятия се отчитат в индивидуалния финансов отчет на инвеститора по себестойностния метод съгласно т. 6.1. от СС 28.

2.6.2. Инвестиции в дъщерни предприятия съгласно СС № 27 „КФО и отчитане на инвестициите в дъщерни предприятия":

2.6.2.1. ***Консорциум „Овеч ЕЕ 2016" ДЗЗД, код по БУЛСТАТ 177110916 от 02.12.2016г.*** – споразумението е за участие в открита процедура за възлагане на обществени поръчки в община Провадия „Обновяване на енергийната ефективност на многофамилна жилищна сграда" . Дяловото участие на „М.Н. строй"ООД е 70%. Съдружник е „ДЕОМИД" ЕООД ЕИК 103842150 с 30%.

Инвестициите в дъщерни предприятия се отчитат в индивидуалния финансов отчет на инвеститора по себестойностния метод съгласно т. 13 от СС 27.

2.7 Материални запаси

МЗ се оценяват и се представят в отчета по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност. Оценката на основните материали при употребата им се извършва по следния метод : препоръчителен – конкретно определена стойност – по обекти. Оценката на стоките при продажбата им се извършва по следния метод: препоръчителен - средно-претеглената цена , изчислена на периодична основа.

2.8. Търговски и други вземания

Вземанията от клиенти се отчитат по стойността им на издадените фактури с включен ДДС и намалена с разходите от обезценката им. През 2017г. не са извършвани разходи за обезценки на вземания.

2.9. Парични средства

В отчета за паричните потоци постъпленията от клиенти и плащанията към доставчици се отчитат брутно с включен ДДС, платеният ДДС за покупка на ДА се отчита като разход за оперативна дейност, внесеният ДДС за периода 41 хил лв се отчита като плащания към доставчици, платените и възстановени гаранции за участие се отчитат като други парични потоци от дейността.

2.10. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

2.10.1. Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действващото осигурително законодателство. Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване. Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в чл. 6, ал. 3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО).

Общият размер на вноската през 2017 г. е 32.4%, от които за фонд "Пенсии", ДЗПО, фонд "ОЗМ" и фонд "Безработица" – 23,30%, за фонд "ТЗПБ" – 1,1% и за здравно осигуряване е 8%. Разпределението на осигурителната тежест е за работодателя 19,06 % и за осигуреното лице 13,34 %. За 2017 г. работодателят е освободен от вноските за фонд "ГВРС" в размер на 0.1% . Максималният осигурителен доход е 2600 лв

За 2018г. размерът на осигуровките за фонд "Пенсии" се увеличава с 1%, като се запазва разпределението на осигурителната тежест.

Работодателят дължи обезщетение за първите три дни от временната нетрудоспособност. В социалните разходи за 2017г. са включени обезщетения поради болест за първите три дни 2 хил.лв.

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях) се признават в баланса за периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума и като разход в отчета за доходи. Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущо задължение и разход в недисконтиран размер, заедно и в периода на начисление на съответните доходи, с които те са свързани.

2.10.2. Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя;
- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни - брутното трудово възнаграждение на работника или служителя за времето, през което е останал без работа, но за не повече от 1 месец;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, ако има най-малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години трудов стаж не е получил обезщетение на същото основание;
- при пенсиониране - брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж - на обезщетение в размер на брутното му трудово възнаграждение за срок от 6 месеца. Преценката на ръководството е, че тези суми са незначителни;
- за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

2.10.3. Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните суми по ***натрупващите се компенсируеми отпуски***, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка, в недисконтиран размер, за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

В отчета за текущата година дружеството е признало 10 хил. лв разходи за задължения към персонала и осигуряването във връзка с 258 дни неизползвани компенсируеми отпуски за 2017 г. .

2.11. Собствен капитал

Собствен капитал е остатъкът от признатите активи след приспадане на признатите пасиви. Счетоводството се осъществява, като се прилага финансовата концепция за поддържане на капитала. Концепцията за поддържане на финансовия капитал не изисква използването на конкретна база на оценяване. Счита се, че предприятието поддържа финансовия си капитал, когато неговият стойностен размер в края на отчетния период е най-малко равен на размера му в началото на отчетния период след приспадане на: вложения капитал от собствениците през периода; сумите, разпределени между собствениците; преоценката, отразена в собствения капитал.

Като дружество с ограничена отговорност предприятието е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в ТР определен минимален размер на капитала, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщането му само в производство по ликвидация или несъстоятерност.

2.12. Данъци върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2017 г. и предходната е 10%.

Ефективната данъчна ставка е 5,94%. През 2017 г. дружеството е приспаднало изцяло данъчната загуба за 2016г. в размер 30,677 хил.лв. Облагаемата печалба следва да се намали с получен дивидент 2,106 хил.лв.

Към 31.12.2017г. дружеството признава в баланса 1 хил. лв актив по отсрочен данък върху данъчната временна разлика от възнаграждения по договори за управление, изплатени през 2018 г..

3. *Бележки към отчета*

3.1. Приходи от продажби

3.1.1.Приходите от продажби на строителна продукция и услуги в хиляди лева са, както следва:

Приходи от продажби на строителна продукция и услуги	***2017г.***	2016г.
Приходи от строителство на нови жилищни сгради	341	26
Приходи от подобрения на нежилищни сгради	116	104
Приходи от гражданско строителство	586	333
в това число изграждане на канализации	130	66
ВСИЧКО	1043	463

3.1.2.Приходите от продажби на стоки на дребно от търговски обект в хил.лв са, както следва:

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Хранителни стоки	422	422
Строителни стоки	54	85
Общо	476	507

3.1.3. **Другите приходи 21 хил лв включват :**
получени финансирания от Бюро по труда Варна за назначаване на безработни лица 20 хил.лв,
получен бонус за количества закупени материали от търговец – 1 хил.лв.

3.2. Разходи

3.2.1. Разходите за материали включват

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Материали за производство	541	248
Горива и енергия	126	87
Канцеларски и рекламни материали	5	4
Резервни части	28	
Общо	**700**	339

3.2.2. Разходите за външни услуги включват

	2017 BGN '000	2016 BGN '000
Транспорт	13	5
Застраховки	10	4
Юридически, счетоводни и одиторски услуги	23	8
Пощенски разходи	4	4
Регистрация КСБ	1	1
Проектантски	8	
Подизпълнители	243	27
Разходи за ISO	5	2
Местни данъци и такси	8	11
Адм.такси,СОД, трудова медицина	6	1
Общо	**321**	63

3.2.3. Разходи за персонала

Съдържание	Текуща година 2017	Предходна година 2016
1. Средносписъчен брой на персонала	*39*	30
1.1. Общо персонал	*39*	30
1.2. Производствен персонал	*28*	21
1.3. Обслужващ персонал	*7*	5
1.4. Управленски персонал	*2*	2
1.5. Счетоводен персонал	*2*	2
2. Разходи за персонала		
2.1. Разходи за заплати, в т. ч.	*320*	242
на административния персонал	*24*	24
на членовете на органите на управление	*67*	62
2.2. Разходи за социални осигуровки	62	46
Болнични от работодателя	2	2

3.2.4. Други разходи.
Включват:

	Текуща година 2017	Предходна година 2016
Балансова стойност на стоките	*404*	449
Дарение	*1*	
Брак на стоки	*1*	1
Депониране на отпадъци	*1*	
Представителни	*1*	1
Обезщетения и глоби	*1*	
Други материали	*1*	2
Всичко	*410*	453

3.3. Финансовите приходи за 2017 г. са 10 хил лв,
от тях
приходи от лихви по депозитни и текущи сметки в банки 8 хил.лв.
дивиденти 2 хил лв

Финансовите разходи за 2017 г. са 3 хил.лв - банкови такси и комисионни,

3.4. Данъчно облагане – виж 2.12

	2017 година	2016 година
Данъчен резултат за годината	*26*	*(31)*
Счетоводен резултат за годината	*44*	*(30)*

3.5. Нетекущи активи – виж 2.5 и 2.6 и Справка за нетекущите активи.

СПРАВКА за нетекущите активи на "М.Н. строй" ООД към 31.12.2017г.

ХИЛ.ЛВ

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност в края на периода (4-8)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (5+6-7)	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Нематериални активи									
1. програмни продукти	2			2	2			2	0
2. Нематериални активи в процес на изграждане	2			2					2
Общо за група I:	*4*			*4*	*2*			*2*	*2*
II. Дълготрайни материални активи									
1. Земи и сгради, в т.ч.	346			346	130	2		132	214
- земи	96			96	0			0	96
- сгради	250			250	130	2		132	118
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	94			94	28	5		33	61
3. Съоръжения и други	22			22	13	1		14	8
4.Транспортни средства	888			888	671	23		694	194
5. Дълготрайни материални активи в процес на ликвидация	103			103	0			0	103
Общо за група II:	1453	0	0	1453	842	31	0	873	580
IV. Отсрочени данъци		4	3	1					1
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	1457	4	3	1458	844	31	0	875	583

Дружеството не използва в дейността си наети активи.

3.6. Материални запаси СС №2

3.6.1. База за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи

3.6.1.1. определяне на нормалния капацитет на производствените мощности – установено е, че през 2017 г. Дружеството е произвело строителна продукция и услуги на стойност 51% от средния обем за последните пет години преди текущата.

приходи от продажби на строителна продукция и услуги	*2017г.*	*Средно 2016-2012*	*2016г.*	*2015*	*2014*	*2013*	*2012*
Приходи от строителство на нови жилищни сгради	*341*	*138*	*26*	*39*	*340*	*284*	-
Приходи от подобрения на нежилищни сгради	*116*	*636*	*104*	*1632*	*963*	*160*	*325*
Приходи от гражданско строителство	*586*	*1274*	*333*	*1847*	*1686*	*1587*	*915*
в това число изграждане на канализации	*130*	*584*	*66*	*854*	*958*	*980*	*60*
ВСИЧКО	*1043*	2048	*463*	*3518*	*2989*	*2031*	*1240*

3.6.1.2. При взаимносвързана продукция – на база относителния дял по продажна стойност. Страничните продукти се оценяват по нетна реализуема стойност, която се отчислява от стойността на основния продукт.

3.6.2. Стоките са представени по отчетната им стойност, която е 77 хил.лв за строителните и 29 хил. лв за хранителните. Балансовата стойност на стоките е по-ниска от нетната реализируема стойност (цени на дребно без ДДС).

3.6.3. Няма СМЗ, дадени в залог за обезпечение на задължения..

3.7. Търговски вземания

Вземанията от клиенти се отчитат по стойността им при възникването им, включваща и начисленият ДДС и намалена с разходите от обезценката им. Дългосрочните вземания са 30 хил лв, от които : 26 хил.лв до 2020 г. от физическо лице, обезпечени с ипотека и 4 хил.лв необезпечени вземания от 2015 г. на „Техноимпортекспорт" АД.

3.8. Други вземания – 209 хил. лв

Включват :

208 хил. лв дадени парични гаранции за участие в изпълнението на обществени поръчки, в т.ч. над 1 година 161 хил.лв, , от 2017 г. 47 хил. лв

1 хил. лв непоискан данъчен кредит за покупки.

3.9. Парични средства

Депозитите на дружеството са в Първа инвестиционна банка АД и СЖ Експресбанк АД.

3.10. Разходи за бъдещи периоди – 8 хил. лв

Включват : краткосрочни разходи за 2018 година – 8 хил. лв, от които
застраховки гражданска отговорност МПС 3 хил.лв,
застраховка трудова злополука 1 хил.лв,
разходи за сертифициране по ISO – 4 хил. .лв..

3.11. Собствен капитал

Регистрираният капитал е 200 хил.лв, разпределени поравно между съдружниците, изцяло внесен. Резервите са формирани от неразпределената печалба.

3.12. Задължения - Всички задължения са текущи и се плащат на падежа

	Текуща година 2017	От тях платени до датата на отчета	Предходна година 2016
Клиенти по аванси	*2*		5
Задължения към доставчици	*11*	*11*	8
Получен аванс от предприятие от група - «Овеч ЕЕ 2016» ДЗЗД	*24*		
Заплати за декември 2017 год.	*26*	*26*	
Резерв за платен годишен отпуск на персонала за 2017 год.	*9*		
Текущи осигурителни и данъчни задължения	*19*	*19*	4
Всичко	***91***	***44***	17

3.13. Сделки със свързани лица и разчети между тях

3.13.1.сделки

ДАННИ ЗА ОТНОШЕНИЯТА ЗА СВЪРЗАНОСТ:					
Свързано лице	Вид свързаност	Стойност на сделките 2017 год.		Стойност на сделките 2016 год.	
		Разход хил.лв	Приход хил.лв	Разход хил.лв	Приход хил.лв
„Овеч ЕЕ 2016" ДЗЗД, ЕИК/БУЛСТАТ 177110916	Контрол – 70%		19		
„ДЕОМИД" ЕООД ЕИК 103842150	Съдружник в *контролираното предприятие*	11			
МИЛЧО МИХАЛЕВ	СЪДРУЖНИК И УПРАВИТЕЛ				
НЕДЕЛЧО МАРКОВ	СЪДРУЖНИК И УПРАВИТЕЛ				

16.2.разчети

ДАННИ ЗА ОТНОШЕНИЯТА ЗА СВЪРЗАНОСТ:					
Свързано лице	Вид свързаност	Разчети 2017 год.		Разчети 2016г.	
		вземания хил.лв	задължения хил.лв	вземания хил.лв	задължения хил.лв
„Овеч ЕЕ 2016" ДЗЗД, ЕИК/БУЛСТАТ 177110916	Контрол - 70%		24		
„ДЕОМИД" ЕООД ЕИК 103842150	**Съдружник в *контролираното предприятие***	14			

Не са сключвани сделки между дружеството и управителите като физически лица. Размерът на възнагражденията на управленския и административен персонал е оповестен в точка 3.2.3.

3.14. Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика СС № 8

През 2017 г. не са отчетени приходи и разходи за минали отчетни периоди, грешки или промени в счетоводната политика – с изключение на посочените в точка 2.5. Начисляване на амортизации.

3.15. Събития след датата на баланса, условни вземания и задължения

През 2008 – 2009 години дружеството е предоставило парични гаранции за участие на обща стойност 161 хиляди лева , отчетени в баланса като текущи активи, други вземания.

През 2017 г. са предоставени парични гаранции за изпълнение на обекти във връзка с подобряване на енергийната ефективност на стойност 47 хиляди лева, отчетени в баланса като текущи активи, други вземания.

До датата на отчета не е взето решение за разпределяне на дивиденти.

гр.Дългопол, Управители:

Милчо Михалев .....

01.03.2018 г. Неделчо Марков .....

Съставител: Светла Михалева .....

„М.Н. СТРОЙ" Дългопол ООД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "М. Н. Строй" ООД, ЕИК 103126934, гр. Дългопол, обл. Варна, ул."Георги Бенковски" №17

за годината, завършваща на 31.12.2017

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи активи			**А. Собствен капитал**		
I. Нематериални активи	2	2	*I. Записан капитал*	200	200
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	508	508
1. Земи и сгради, в т.ч.:	***214***	***216***	*Общо за група IV:*	**508**	**508**
- земи	96	96	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*		
- сгради	118	120	- неразпределена печалба	3956	3956
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	62	67	- непокрита загуба	-27	
3. Съоръжения и други	201	225	*Общо за група V:*	**3929**	**3956**
активи в процес на изграждане	103	103	VI. Текуща печалба (загуба)	40	-30
Общо за група II:	**580**	**611**	***Общо за раздел А:***	**4677**	**4634**
III. Дългосрочни финансови активи					
1. Акции и дялове в асоциирани предприятия		1	**Б. Провизии и сходни задължения**		
Общо за група III:		1	1. Провизии за данъци, в т.ч.:		1
IV. Отсрочени данъци	1		- отсрочени данъци		1
Общо за раздел Б:	**583**	**613**	***Общо за раздел Б:***		1
В. Текущи (краткотрайни) активи					
I. Материални запаси			**В. Задължения**		
1. Суровини и материали		32	1. Получени аванси, в т.ч.:	2	5
2. Продукция и стоки, в т.ч.:	522	176	до 1 година	2	5
- продукция	416	75	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	11	8
- стоки	106	101	до 1 година	11	8
Общо за група I:	**522**	**208**	3. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	24	
II. Вземания			до 1 година	24	
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	34	144	*4. Други задължения, в т.ч.:*	*54*	*4*
над 1 година	30	133	до 1 година	54	4
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: аванси	14		- към персонала, в т.ч.:	35	
3. Други вземания, в т.ч.: за гаранции	209	273	до 1 година	35	

над 1 година	161	160	- осигурителни задължения, в т.ч.:	12	
Общо за група II:	**257**	**417**	до 1 година	12	
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	4	4
- брой	45	22	до 1 година	4	4
- в безсрочни сметки (депозити)	3353	3380	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**91**	**17**
Общо за група IV:	**3398**	**3402**	до 1 година	**91**	17
Общо за раздел В:	**4177**	**4027**			
Г. Разходи за бъдещи периоди	8	12			
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	**4768**	**4652**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)**	**4768**	**4652**

Дата на съставяне: 01.03.2018 Съставител: _____

Светла Божилова Михалева

"М.Н. СТРОЙ" Дъгопол ООД

Управители: _____

Милчо Михалев Михалев .....

Неделчо Атанасов Марков .....

Приложение № 2 към СС 1 Двустранна форма

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на " М.Н.Строй " ООД ЕИК 103126934 гр.Дългопол

за 2017 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	б	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Разходи за материали и външни услуги, в т.ч.:	***1021***	***402***	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	***1519***	***1064***
а) суровини и материали	700	339	а) продукция	892	463
б) външни услуги	321	63	б) стоки	476	507
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	***382***	***289***	в) услуги	151	94
а) разходи за възнаграждения	320	242	2. Увеличение на запасите от продукция	341	75
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	62	47	3. Други приходи, в т.ч:	21	7
- осигуровки, свързани с пенсии	37	31	- приходи от финансирания	20	4
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	***31***	***34***	***Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3)***	**1881**	**1146**
- разходи за амортизация	31	34			
4. Други разходи, в т.ч.:	***410***	***453***	4. Приходи от участия в асоциирани предприятия:	2	
а) балансова стойност на продадените активи	404	449	5. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	8	5
б) други	6	4	**Общо финансови приходи (4+5)**	**10**	**5**
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	**1844**	**1178**			
5. Други финансови разходи, в т.ч.:	3	3	6. Загуба от обичайна дейност		30
Общо финансови разходи (5)	**3**	**3**	***Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)***	**1891**	**1151**
6. Печалба от обичайна дейност	**44**				
Общо разходи (1+2+3+4+5)	**1847**	**1181**			
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**44**				
8. Разходи за данъци от печалбата	4		7. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		30
9. Печалба (7-8)	**40**	**0**	8. Загуба (10 + ред 11 от раздел А)		30
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	**1891**	**1181**	***Всичко (Общо приходи +8)***	**1891**	**1181**

Дата на съставяне:
01 март 2018 г.

Съставител:
Светла Божилова Михалева

Управители:
Милчо Михалев Михалев .....
Неделчо Атанасов Марков .....

"М.Н.СТРОЙ" Дългопол ООД