

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ" АД
адрес: гр. София, ул. "21 век" № 56 "А"

ЕИК 831681266

към 31.12.2019г.

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
A. Записан, но невнесен капитал				A. Собствен капитал			
B. Негукущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал		50	50
I. Нематериални активи				1. Акционерен капитал		50	50
1. Продукти от развояна дейност				- Котиран акция на финансовите пазари			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				- Некотиран акция на финансовите пазари			
3. Търговска репутация				2. Други видове записан капитал			
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				II. Премии от емисии			
в т. ч. предоставени аванси				III. Резерв от последващи оценки			
Общо за група I:				в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти			
II. Дълготрайни материални активи				IV. Резерви			
1. Земи и сгради, в т. ч.				1. Законен резерв			
- земи				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
- сгради				3. Резерв съгласно учредителен акт			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				4. Други резерви			
3. Съоръжения и други				Общо за група IV:			
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				V. Напълнена печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
в т. ч. предоставени аванси				- неразмърсена печалба		67	67
Общо за група II:				- непокрита загуба		(27)	(27)
III. Дългосрочни финансови активи				Общо за група V:		40	40
1. Акции и дялове в предприятия от група				VI. Текуща печалба (загуба)		(1)	
2. Предоставени заеми на предприятия от група				Общо за раздел A:		89	90
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				B. Провизии и сходни задължения			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и други подобни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т. ч.:			
6. Други заеми		75	75	- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции				3. Други провизии и сходни задължения			
номинална стойност		х	х	Общо за раздел B:			
Общо за група III:		75	75	В. Задължения			
IV. Отсрочени данъци				1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:			
Общо за раздел B:		75	75	до 1 година			
B. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година			
I. Материални запаси				2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:			
1. Суровини и материали				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
в т. ч. млади животни и животни за утоване и разплод				3. Получени аванси, в т. ч.:			
3. Продукция и стоки, в т. ч.:		15	15	до 1 година			
- продукция				над 1 година			
- стоки		15	15	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:			
4. Предоставени аванси				до 1 година			
Общо за група I:		15	15	над 1 година			
II. Вземания				5. Задължения по полици, в т. ч.:			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:				6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:				над 1 година			
над 1 година				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			
4. Други вземания, в т. ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо за група II:				8. Други задължения, в т. ч.:		1	1
III. Инвестиции				до 1 година			
1. Акции и дялове в предприятия от група				над 1 година		1	1
2. Изкупени собствени акции				- към персонала, в т. ч.:			
номинална стойност		х	х	до 1 година			
3. Други инвестиции				над 1 година			
Общо за група III:				- осигурителни задължения, в т. ч.:			
IV. Парични средства				до 1 година			
1. Касови наличности и сметки в страната				над 1 година			
- Касови наличности в лева				- данъчни задължения, в т. ч.:			
- Касови наличности във валута				до 1 година			
(левава равностойност)				над 1 година			
- Разплащателни сметки				2. Други задължения, в т. ч.:		1	1
- Блокирани парични средства				до 1 година			
- Парични еквиваленти				над 1 година			
2. Касови наличности и сметки в чужбина				Общо за раздел B, в т. ч.:		1	1
- Касови наличности в лева				до 1 година			
- Касови наличности във валута				над 1 година			
- Разплащателни сметки във валута				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:			
- Блокирани парични средства във валута				- финансирания			
Общо за група IV:				- приходи за бъдещи периоди			
Общо за раздел B:		15	16				
Г. Разходи за бъдещи периоди							
СУМА НА АКТИВА (A+B+G)		90	91	СУМА НА ПАСИВА (A+B+G)		90	91

Дата на съставяне:
28.02.2020г.

Съставител:
/Иванка Иванова/



Ръководител:
/Владислав Косовски Христов/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ" АД
адрес: гр.София, ул."21 век" №56 "А"

ЕИК 831681266

за 2019 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		
а) суровини и материали		
б) външни услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		
а) разходи за възнаграждения		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		
в) разходи от осигуровки на пенсионни активи, включително инвестициите, признати като текущи дълготрайни активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	
8. Печалба от обичайна дейност		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1	
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)		
НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
А	Текуща година	Предходна година
1	2	
A. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги, в т.ч.:		
- приходи от търговско-посредническа дейност		
- приходи от наеми		
- приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме		
2. Увеличаване на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
а) приходи от финансиране		
- от тях: от правителството		
- приходи от продажби на суровини и материали		
- приходи от продажби на дълготрайни активи		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дълготрайни) активи, в т.ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
8. Загуба от обичайна дейност	1	
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)		
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	1	
10. Загуба (9 + ред 11 и 12 от раздел A)	1	
Всичко (Общо приходи + 10)	1	

Дата на съставяне:
28.02.2020г.

Съставител:
Ангелина Георгиева Таранова



Ръководител:
Владислав

Владислав Христова

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

НА „РОКОН ИНЖЕНЕРИНГ“ АД – гр. СОФИЯ ЗА 2019 г.

1. ОБЩО ОПОВЕСТЯВАНЕ

Дружеството е създадено през 1995 г. с основен предмет на дейност инженеринг и търговия със специализирани устройства за енергетиката и е регистрирано в търговския регистър на СГС по ф.д.2915 от 1995г.

Капиталът на дружеството е частна собственост – 50% от акциите са собственост на „Рокон Изследователски Център“ АД и останалите 50% от акциите са собственост на „Рокон Трейд“ АД.

През 2019г. Дружеството не е осъществявало дейност.

2. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Счетоводна база, прилагана през 2019 г. са Националните счетоводни стандарти. Отклонения от принципите на счетоводната политика не са допускани.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с българското търговско, счетоводно, трудово, данъчно и осигурително законодателство, националните счетоводни стандарти и собствената си счетоводна политика.

Счетоводството се осъществява чрез документална обосноваемост на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите, съгласно действащото законодателство.

Текущото счетоводно отчитане се организира по индивидуален сметкоплан съставен според примерния национален сметкоплан.

Съставните части на финансовия отчет, както и някои от елементите по СС 1 се представят с формите на Националния статистически институт.

3. ОПОВЕСТЯВАНИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА НСС

3.1. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Дълготрайни материални активи

Признаването, първоначалната оценка, размяна, последващи разходи се осъществява, съгласно изискванията на СС 16. Възприет е праг на същественост от 700.00 лв. Прилага се линеен метод на амортизация, съобразно амортизационните норми предвидени в ЗКПО. Към датата на съставяне на баланса няма заведени ДМА в дружеството.

Нематериални активи

Признаването, отчитането, първоначалната оценка и отписването на нематериалните дълготрайни активи се осъществява съгласно изискванията на СС 38.

За НДМА е възприет праг на същественост 700 лв.

Прилага се линейният метод на амортизация, съобразно амортизационните норми, предвидени в ЗКПО.

3.2. ТЕКУЩИ АКТИВИ

Стоково-материални запаси

Постъпилите в предприятието материали и стоки се оценяват по цена на придобиване.

Отписването на стоково-материалните запаси (материали, стоки, продукция) при тяхното потребление се извършва по метода средно претеглена стойност – препоръчителен подход по СС 2. Средно претеглената стойност се определя за всеки номенклатурен номер стоково-материален запас. Средната стойност се изчислява ежесечно. Материалните запаси, предлагани за продажба/износ се оценяват по продажната стойност /справедливата/. Разликата между отчетната и продажната стойност се отчита като текущ приход.

3.3. СДЕЛКИ В ЧУЖДЕСТРАННА ВАЛУТА

За ефекта от промяна на валутните курсове при осчетоводяване на сделки в чуждестранна валута се прилагат изискванията на СС 21.

Паричните позиции в чуждестранна валута се преоценяват текущо по централния курс на БНБ на последния ден на всеки месец и към датата на съставяне на финансовия отчет.

3.4. ПРИХОДИ

Приходите от сделки за извършване на услуги се признават в съответствие с метода на завършеност на сделката към датата на съставяне на счетоводния баланс. Приходите от продажба на стоки се признават, когато не са налице значителни рискове, свързани със прехвърлянето на собствеността и при спазване на изискванията на СС 18.

4. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

а/ Обезценка на активи съгласно СС 2, СС 32 и СС 36 не е правена, тъй като няма индикация за това.

б/ При сделки със свързани лица по смисъла на СС 24 – няма прехвърляне на активи и пасиви, при което да не е прилагана характерната за сделката справедлива цена – прилагат се общите цени и условия.

в/ Няма задължения към бюджета за 2019 г.

г/ Няма начислени корпоративни данъци по счетоводните сметки и същите съответстват на сумите в данъчната декларация за 2019г.

д/ Има пълно съответствие между счетоводните салда на банковите сметки и тези от банковите извлечения за последния работен ден на годината.

28. 02.2020г.

Съставител.....
/Надежда Александрова Терзиева/



Изп. директор:.....
/Владислав Костадинов Крстов/