Годишен финансов отчет

Предприятие:	„ХИСАР МИЛЕНИУМ“ ООД
Булстат:	115566813
Ръководител:	Валентин Кънчев
Съставител:	Майя Караджова
Дата на съставяне на отчета:	28.02.2019 г.

Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на „ХИСАР МИЛЕНИУМ“ ООД ЕИК: 115566813

към 31.12.2018 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	75	75
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собсвени акции		
Общо за група I:	**0**	**0**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	**221**	**223**	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи	11	11	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради	210	212	- неразпределена печалба	89	54
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	516	553	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	34	41	**Общо за група V:**	**89**	**54**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	370	369	**VI. Текуща печалба (загуба)**	22	135
Общо за група II:	**1141**	**1186**	**Общо за раздел А:**	**186**	**264**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции .			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	**0**	**0**
номинална стойност в хил. лв			до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	**497**	**551**
Общо за раздел Б:	**1141**	**1186**	до 1 година	192	76
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	305	475

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	**0**	**0**
1. Суровини и материали	198	105	до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	**0**	**0**	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	**507**	**284**
- продукция			до 1 година	507	284
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	**0**	**0**
Общо за група I:	**198**	**105**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	39	63	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	**0**	**0**
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	**0**	**0**
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:			8. Други задължения, в. т. ч.:	**289**	**354**
над 1 година			до 1 година	289	354
Общо за група II:	**39**	**63**	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	**5**	**3**
1. Акции и дяловев предприятия от група			до 1 година	5	3
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	**9**	**6**
3. Други инвестиции			до 1 година	9	6
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:	**101**	**99**	- данъчни задължения,.в т. ч.:	**16**	**23**
- в брой	94	96	до 1 година	16	23
- в безсрочни сметки (депозити)	7	3	над 1 година		
Общо за група IV:	**101**	**99**	**Общо за раздел В, в т. ч.:**	**1293**	**1189**
Общо за раздел В:	**338**	**267**	до 1 година	**988**	**714**
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	**305**	**475**
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1479**	**1453**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**1479**	**1453**

Дата на съставяне: 28.02.2019 г.

Ръководител: Валентин Кънчев

Съставител: Майя Караджова

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на „ХИСАР МИЛЕНИУМ" ООД ЕИК: 115566813

за периода 01.01.2018-31.12.2018

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	**1708**	**1645**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	**1421**	**1501**	а) продукция	1708	1645
а) суровини и материали	725	934	б) стоки		
б) външни услуги	696	567	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	**149**	**125**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	125	105	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	24	20	4. Други приходи, в т. ч.:	17	264
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	**101**	**98**	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**1725**	**1909**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	101	98	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	101	98	- приходи от участия в предприятия от група		
- 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.:	12		7. Други лихви и финансови преходи, 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)	**1683**	**1724**	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.:	1	1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**0**	**0**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	16	33			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	**17**	**34**			
8. Печалба от обичайна дейност	**25**	**151**	8. Загуба от обичайна дейност	**0**	**0**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**1700**	**1758**	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	**1725**	**1909**
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**25**	**151**	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	3	16			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	22	135	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**1725**	**1909**	Всичко (Общо приходи + 11)	**1725**	**1909**

Дата на съставяне: 28.02.2019 г.

Съставител: Майя Караджова

Ръководител: Валентин Кънчев

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на „ХИСАР МИЛЕНИУМ" ООД За 2018 г. ЕИК: 115566813

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	75							54		135	**264**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											**0**
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:								135		-135	**0**
- увеличение								135			**135**
- намаление										-135	**-135**
6. Финансов резултат за текущия период										22	**22**
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:								-100			**-100**
- за дивиденти								-100			**-100**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**75**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**89**	**0**	**22**	**186**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**75**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**89**	**0**	**22**	**186**

Ръководител: Валентин Кънчев

Дата на съставяне: 28.02.2019 г.

Съставител: Майя Караджова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА: „ХИСАР МИЛЕНИУМ“ ООД

ЕИК: 115566813

за периода 01.01.2018 – 31.12.2018

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	2081	1610	**471**	2201	1888	**313**
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			**0**			**0**
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		142	**(142)**		124	**(124)**
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		104	**(104)**		133	**(133)**
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			**0**			**0**
6. Плащания при разпределения на печалби			**0**			**0**
7. Платени и възтановени данъци върху печалбата		43	**(43)**		55	**(55)**
8. Други парични потоци от основна дейност		10	**(10)**		19	**(19)**
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2081**	**1909**	**172**	**2201**	**2219**	**(18)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			**0**			**0**
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		43	**(43)**		27	**(27)**
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			**0**			**0**
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			**0**			**0**
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			**0**			**0**
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			**0**			**0**
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			**0**			**0**
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**43**	**(43)**	**0**	**27**	**(27)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			**0**			**0**
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	30	90	**(60)**	3	267	**(264)**
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	99	170	**(71)**	576	512	**64**
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			**0**			**0**
5. Плащания на задължения по лизингови договори			**0**			**0**
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			**0**			**0**
7. Други парични потоци от финансова дейност	9	5	**4**	152	37	**115**
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**138**	**265**	**-127**	**731**	**816**	**-85**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**2219**	**2217**	**2**	**2932**	**3062**	**-130**
Д. Парични средства в началото на периода			**99**			229
Е. Парични средства в края на периода			**101**			**99**

Дата на съставяне: 28.02.2019 г.

Ръководител : Валентин Кънчев

Съставител: Майя Караджова

Приложение № 5

С П Р А В К А за дълготрайните (дългосрочните) активи

Към 31.12.2018 на „ХИСАР МИЛЕНИУМ“ ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи															
1. Земи (терени)	11			**11**			**11**	x	x	x	x	x	x	x	**11**
2. Сгради и конструкции	251	5		**256**			**256**	39	7		**46**			**46**	**210**
3. Машини и оборудване	999	51	8	**1042**			**1042**	446	87	7	**526**			**526**	**516**
4. Съоръжения				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
5. Транспортни средства	4			**4**			**4**	1	1		**2**			**2**	**2**
6. Основни стада				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
7. Др.дълготрайни материални активи	48	1		**49**			**49**	10	7		**17**			**17**	**32**
Обща сума I :	**1313**	**57**	**8**	**1362**	**0**	**0**	**1362**	**496**	**102**	**7**	**591**	**0**	**0**	**591**	**771**
II. Дълготрайни нематериални активи															
1. Права върху собственост				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
2. Програмни продукти				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
3. Продукти от развойна дейност				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
4. Др.дълготр. нематериални активи				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Обща сума II:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Дялове и участия в т.ч.:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
- в дъщерни предприятия				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
- в смесени предприятия				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
- в асоциирани предприятия				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
- в други предприятия				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
2. Инвестиционни имоти				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
3. Други дългосрочни ценни книжа				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
4. Дългосрочни вземания, в т.ч.:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
- от свързани предприятия				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
- търговски заеми				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
- други дългосрочни вземания				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
5. Отсрочени данъци				**0**			**0**	x	x	x	x	x	x	x	**0**
Обща сума III:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Търговска репутация															
1. Положителна репутация				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
2. Отрицателна репутация				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Обща сума IV:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Общ сбор (I+II+III+IV):	**1313**	**57**	**8**	**1362**	**0**	**0**	**1362**	**496**	**102**	**7**	**591**	**0**	**0**	**591**	**771**

Дата: 28.02.2019 г.

Съставил: Майя Караджова

Ръководител: Валентин Кънчев

Оповестяване към ГФО на база НСС за 2018 г.
на "ХИСАР МИЛЕНИУМ" ООД, с. Старо Железаре, ул. 21-ва 2Б № 51, ЕИК: 115566813

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като дружество с ограничена отговорност и е регистрирано със съдебно решение № 821 от 03.02.2005 г. на Пловдивски окръжен съд. Капиталът е 100 % частен. На 10.03.2009 г. е извършена пререгистрация в Агенцията по вписванията, за което е издадено Удостоверение № 200903100152755/10.03.2009 г.

Предметът на дейност на дружеството е: **ДОБИВ И ТЪРГОВИЯ С МИНЕРАЛНА ВОДА.**

Средно списъчния състав на персонала за годината е 21 човека.

II. Дата на одобряване на отчета от ръководството

ГФО е одобрен за публикуване от Общото събрание на съдружниците на 28.02.2019 г. Решението е протоколирано с Протокол от общото събрание на съдружниците от 28.02.2019 г.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2018 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

Базата за изготвяне на отчета са Националните счетоводни стандарти (НСС), действащи в България през 2018 г.

3.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия. Годишният финансов отчет за 2017г. е изготвен също на база НСС.

3.3.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие

Следвайки предприетата политика, дружеството е реализирало печалба в размер на 25 008.88 лв. Ръководството ще продължи да търси нови клиенти и пазари и през следващата година, с цел да осъществява принципа за действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Отчитане на ДМА

Първоначална оценка (СС 16):

-Цена на придобиване – при доставка,
-Себестойност – създаване в предприятието,
-Справедлива стойност- при безвъзмездна сделка или замяна с/у друг несходен ДМА,
-Оценка от съда – при апорт,
-Балансова стойност при придобиване чрез замяна на подобен актив,
-Стойностен праг на същественост – 700.00 лв.

Оценка след първоначално признаване.

По цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Обезценка в края на отчетния период.

При наличието на условия съгласно СС 36 като:

- при спадане на възстановимата под балансовата стойност на актива намалението се третира като загуба от обезценка, която се признава веднага за текущ разход за дейността,
- при възстановяване на загубата от обезценка през следващ отчетен период, същата се отразява като текущ приход от дейността, до размера на предходната обезценка.

Амортизация на ДМА (СС 4)

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти на предприятието. Използваният метод на амортизация е линейния.

Използват се следните амортизационни норми :

- Сгради	- от 1% до 4 %
- Машини, съоражения и оборудване	- от 10% до 30 %
- Транспортни средства	- от 8% до 25 %
- Стопански инвентар	- 15 %
- Компютри, мобилни телефони	- 50 %

Начислената амортизация по данъчния и счетоводния амортизационен план е еднаква.

Последващите разходи свързани с ДМА се отчитат за разход в периода, през който са направени или се коригира балансовата стойност на актива, в зависимост от икономическата изгода на тази от първоначално оценената, съгласно СС 16.

4.2. Нематериални активи

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив, съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят.

Първоначална оценка

- външно създадени – по цена на придобиване
- вътрешно създадени в определените случаи от СС 38 – по себестойност

Оценка след първоначалното признаване

- по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупана амортизация и загуба от обезценка.

Амортизация на НМДА - Линеен метод на амортизация. Амортизационната сума се разпределя систематично въз основа на най-добрата преценка за полезния живот на актива.

Последващи разходи свързани с НМДА, които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение стойността на актива съгласно т. 6 от СС 38.

Стойностният праг на същественост е 700.00 лв.

4.3. Материални запаси

Първоначална оценка

СМЗ се отчитат по доставната им стойност.

Метод на потребление

Използваният метод на потребление е средна-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец.

Предвид спецификата на дейността дружеството няма готова продукция.

4.4. База за разпределение на разходите към себестойността на продукцията

Преките разходи се разпределят по изделия на база конкретни данни.

Общопроизводствените разходи - постоянни и променливи, се отнасят ежемесечно към приходите от дейността.

Административните и търговски разходи се отнасят ежемесечно към приходите от дейността.

4.5. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на продукция.

– приходи от продажба на продукция - признават се на датата на предаването на продукцията на клиента.

4.6. Отчитане на финансиранията

Предприятието разполага с кредит от финансови предприятия в размер на 494 831,31 лв.

4.7. Оценка на валутни позиции

Паричните позиции се оценяват към последно число на текущата година.

4.8. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки - корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Записан, но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

5.2. Стоково-материални запаси

Към датата на отчета не съществуват разлики между балансовата стойност и пазарната цена на материалните запаси.

5.3. Вземания

Предприятието отчита вземания от клиенти в размер на 39 134,18 лв.

5.4. Краткосрочни инвестиции и парични средства

- предприятието не притежава краткосрочни инвестиции

– паричните средства във валута са оценени към датата на баланса по заключителния курс на БНБ – 1,95583 лв. за евро и 1.70815 лв. за долар.

5.5. Разходи за бъдещи периоди – включват разходи за застраховки и абонаменти.

5.6. Основен капитал – представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация.

5.7. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита 88 651,38 лв. неразпределени печалби от минали години.

5.8. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2018 г. е 25 008.88 лв. печалба преди данъци, която се увеличава с 2 040.13 лв. разходи, непризнати за данъчни цели и 22 303,98 лв. печалба след данъци.

5.9. Задължения

Вид задължение	Общо	*в т.ч. над 1 година*	*Изиск. след повече от 5 години*	*Задължения с обезпечения*
Данъчни задължения	15 621,09	0,00	0,00	0,00
Задължения за осигуровки	9 468,82	0,00	0,00	0,00
Задължения към доставчици	507 195,98	0,00	0,00	0,00
Задължения към персонала	5 467,34	0,00	0,00	0,00
Други задължения	258 701,70	0,00	0,00	0,00
Заеми към финансови предприятия	497 445,70	302 843,31	0,00	0,00
Общо	1 293 900,63	302 843,31	0,00	0,00

Към данъчните задължения са включени следните пера:

ДОД персонал към 31.12.2018 г.	- 2 801,00 лв.
ДДС към 31.12.2018 г.	- 6 115,19 лв.
Корпоративен данък към 31.12.2018 г.	- 1 704,90 лв.
Данък дивидент към 31.12.2018 г.	- 5 000,00 лв.

5.10. Разходи

Отчетени разходи с особено голям размер или обхват няма.

5.11. Приходи

Към приходите от продажби са включени и следните видове приходи:

От продажба на продукция	1 708 374,13	
От други продажби	15 987,93	
От лихви	0,01	
От валутни операции	66,34	
Общо	**1 724 428,41**	

Отчетени приходи с особено голям размер или обхват няма.

5.12. Относно начислени данъци

Начислени са текущи разходи за корпоративен данък в размер на 2 704,90 лв.

VI. Дивиденти

Съгласно Решения на общото събрание на съдружниците през 2018 г. са начислени и изплатени дивиденти в размер на 100000,00 лв. Всички дивиденти са изплатени след удържане на данък дивидент.

VII. Събития, настъпили след датата на баланса

Няма събития, настъпили след датата на баланса, които да оказват влияние върху резултата за периода.

Дата: 28.02.2019 г. Съставител: / Майя Караджова /

гр. Пловдив Ръководител: / Валентин Кънчев/