Обратно към Съдържание

Приложение № 1 към ОС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "А И Д - ТРЕПЕЧОВИ" ООД град БУРГАС
към 31.12.2018 год.

Актив | **Пасив** | **Пасив**

Раздели, групи, статии	сума (хил.лева) Текуща	Предходна	Раздели, групи, статии	сума (хил.лева) Текуща	Предходна
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
			I. Записан капитал	5	5
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**II. Премии от емисии**		
I. Нематериални активи			**III. Резерв от последващи оценки**		
II. Дълготрайни материални активи			**IV. Резерви**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи			- неразпределена печалба	87	79
- сгради			- непокрита загуба 121		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура			***Общо за група V:***	87	79
3. Съоръжения и други			**VI. Текуща печалба (загуба) 123**	11	8
Общо за група II:	0	0	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	103	92
			Б. Провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			**В. Задължения**		
IV. Отсрочени данъци			1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	0	0	- до 1 година		
			– над 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
I.Материални запаси			- до 1 година		
1. Суровини и материали	156	152	*– над 1 година*		
Общо за група I:	156	154	3. Други задължения, в т.ч.: от	53	62
II. Вземания			- до 1 година	3	3
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			*– над 1 година*	50	59
- над 1 година			- към персонала, в т.ч.:	1	1
2. Други вземания в т.ч.:			- до 1 година	1	1
- над 1 година			*– над 1 година*		
Общо за група II:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
III. Инвестиции			- до 1 година	1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			*– над 1 година*		
- в брой			- данъчни задължения	1	1
- безсрочни сметки (депозити)			- до 1 година	1	1
Общо за група IV:	0	0	*– над 1 година*		
Общо за раздел В:	156	154	**Общо за раздел В, в т.ч.:**	53	62
			- до 1 година	3	3
			– над 1 година	50	59
Г. Разходи за бъдещи периоди			**периоди**		
СУМА НА АКТИВА	156	154	**СУМА НА ПАСИВА**	156	154

Дата на съставяне: 31.01.2019 г.

Съставител: .....
/ДИМИТРИНКА ТОДОРОВА ТРЕПЕЧОВА/

Ръководител: .....
/ДИМИТЪР ТОДОРОВ ТРЕПЕЧОВ/

"А И Д ТРЕПЕЧОВИ" ООД БУРГАС

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на "А И Д - ТРЕПЕЧОВИ" ООД град БУРГАС
към 31.12.2018 год.

Наименование на разходите	Сума (хил.лв) текуща година	Сума (хил.лв) предходна година	Наименование на приходите	Сума (хил.лв) текуща година	Сума (хил.лв) предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	2	2	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	40	36
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	16	16	а) услуги	40	36
а) суровини и материали			2. Други приходи, в т.ч.:		
б) външни услуги	16	16	- приходи от финасирания		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10	9	***Общо приходи от оперативната дейност***	40	36
а) разходи за възнаграждения	8	8	3. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
б) разходи за осигуровки	2	1	- приходи от участия в предприятия от група		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			***Общо финансови приходи***	0	0
- разходи за амортизация					
5. Други разходи					
Общо разходи за оперативната дейност	28	27			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:			***Общо приходи от обичайната дейност***	40	36
Общо финансови разходи	0	0	**5. Загуба от обичайната дейност**	0	0
Общо разходи за обичайната дейност	28	27	6. Извънредни приходи		
7. Печалба от обичайната дейност	12	9	***Общо приходи***	40	36
Общо разходи	28	27	7. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	12	9			
9. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
10. Печалба	11	8	8. Загуба (ред 8 + ред 9 от раздел А)	0	0
Всичко (общо разходи +9+ 10)	40	36	**Всичко (Общо приходи + 11)**	40	36

Дата на съставяне: 31.01.2019 г.

Съставител: .....
/ДИМИТРИНКА ТОДОРОВА ПИВИНА/

Ръководител:.....
/АТАНАС ТОДОРОВ ТРЕПЕЧОВ/

"А И Д ТРЕПЕЧОВИ" ООД БУРГАС

Обратно към Съдържание

Приложение №1 към СС 7

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "А И Д - ТРЕПЕЧОВИ" ООД град БУРГАС
за 2018 год.

(хил.лв)

	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	40	5	35	36	5	31
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		27	-27		27	-27
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,			0			0
	дивиденти и други подобни			0			0
4	Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	-1		1	-1
5	Плащания при разпределения на печалби			0			0
6	Други парични потоци от основна дейност	3	1	2	4	1	3
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**43**	**34**	**9**	**40**	**34**	**6**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно						
	придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци свързани с получени или предоставени заеми		9	-9		6	-6
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**9**	**-9**	**0**	**6**	**-6**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**43**	**43**	**0**	**40**	**40**	**0**
Д.	Парични средства в началото на периода			**0**			**0**
Е.	Парични средства в края на периода			**0**			**0**

Дата на съставяне: 31.01.2019 г.

Съставител: .....
/ДИМИТРИНКА ТОДОРОВА ПИВИНА/

Ръководител: .....
/ДЕНИС ТОДОРОВ ТРЕПЕЧОВ/

"А И Д - ТРЕПЕЧОВИ" ООД БУРГАС

Приложение № 6 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "А И Д - ТРЕПЕЧОВИ" ООД град БУРГАС
към 31.12.2017 год.

(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	5				0			87			**92**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**87**	**0**	**0**	**92**
5. Финансов резултат от текущия период										11	**11**
6. Разпределние на печалба в т.ч.:											**0**
- за дивиденти											**0**
7. Други изменения в собствения капитал											**0**
8. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**87**	**0**	**11**	**103**
9. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											**0**
10. Собствен капитал към края на отчетния Период (8+/- 9)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**87**	**0**	**11**	**103**

Дата на съставяне: 31.01.2018 г.

Съставител: .....
/ДИМИТРИНКА ТОДОРОВА ПИВИНА/

Ръководител: .....
/АТАНАС ТОДОРОВ ТРЕПЕЧОВ/

"А И Д - ТРЕПЕЧОВИ" ООД

СПРАВКА
за оповестяване на счетоводната политика на "А и Д - Трепечови" ООД за 2018 година

1. Регистрация и учредяване

Дружеството **"А и Д - Трепечови" ООД** е регистрирано с Решение на Бургаски Окръжен съд по фирмено дело № 317 по описа за 2002 година. Седалището и адреса на управление на дружеството е град Бургас, община Бургас, к-с „Славейков" бл.26, вх.Д, ет. 7, ап. 19, с Булстат 102765103.

Вписан като **Управител** на дружеството е **Атанас Тодоров Трепечов**, с ЕГН 7107280846, с адрес: град Бургас, к-с „Славейков" бл.26, вх.Д, ет. 7, ап. 19.

Дружеството е регистрирано с първоначален капитал – 5000 лева.

Предмет на дейност: изкупуване, изработка, ремонт и продажба на изделия от благородни метали и скъпоценни камъни, покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки от собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни и превозни сделки, складови сделки лицензионни сделки, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, ресторантьорски, туристически, рекламни, информационни, програмни, импресарски или други услуги, покупка , строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, лизинг.

2. Счетоводна политика

2.1. 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 настъпили промени, като официална счетоводна база, прилагана за **2018г.** са националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Предприятието отговаря на критериите за "малко предприятие" съгласно т.4.11 от СС 1 във връзка с §1, т.15 от ДР на ЗСч.

Счетоводството на **"А и Д - Трепечови" ООД** се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството при съобразяване със следните основни счетоводни принципи:

- **Текущо начисляване;**
- **Действащо предприятие;**
- **Предпазливост;**
- **Съпоставимост между приходите и разходите;**
- **Предимство на съдържанието пред формата;**
- **Възможно запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период;**
- **Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.**

За изпълнение на принципите счетоводството спазва и следните изисквания:

- **Законосъобразност;**
- **Пълно и достоверно отразяване на стопанските операции;**
- **Документиране на стопанските операции в момента на тяхното възникване;**
- **Хронологична регистрация и систематизация на всички счетоводни документи за осъществени стопански операции въз основа на съдържащите се в тях реквизити и показатели;**
- **Синтетично и аналитично отчитане на стопанските операции и обекти;**

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Задълженията до 1 година са предимно към доставчици, персонала, осигурителни и данъчни задължения и получени заеми.

7. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Всички разходи, свързани с осъществяваната дейност, се отчитат по икономически елементи по сметките от група 60.

Приходите се признават по определени критерии в зависимост от характера на конкретната сделка.

8. Отчитане на Данъците върху печалбата

Задължението на предприятието за данъци от печалбата за текущия и предходни данъчни периоди се признава като задължения към бюджета до размера, до който не е погасено от предприятието.

Превишението на платените данъци от печалбата над дължимите за текущия и предходни периоди се отразява като актив (данък за възстановяване).

Текущите данъчни разходи се включват в разходите за данъци за съответния период, като се намалява счетоводната печалба или се увеличава счетоводната загуба.

Съгласно българското данъчно законодателство за **2018** корпоративният данък е със ставка 10%.

Дружеството реализира **положителен финансов резултат** в размер на **10833.43 лв.**

град Бургас

Дата: 31.01.2019 год.

Съставител: .....

/ Д. Пивина /

Ръководител: .....

/ Ал. Трепечов /