СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Стефан Вълчев 2005 ЕООД ЕИК 107577361
град Трявна, ул. Иглика № 12
Към 31.12.2022 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	23	24
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	***23***	***24***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	80	84
- земи	25	25
- сгради	55	59
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	7	13
3. Съоръжения и други	79	27
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	149	121
Общо за група II:	**315**	**245**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции	370	389
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	***370***	***389***
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**708**	**658**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали	118	224
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	1	22
- продукция		21
- стоки	1	1
4. Предаставени аванси		
Общо за група I:	***119***	***246***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	38	26
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	16	20
- над 1 година		
Общо за група II:	***54***	***46***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой		
- безсрочни сметки (депозити)	52	32
Общо за група IV:	***52***	***32***
Общо за раздел В:	**225**	**324**
Г. Разходи за бъдещи периоди	6	6
СУМА НА АКТИВА	**939**	**988**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	***5***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	564	497
- непокрита загуба		
Общо за група V:	***564***	***497***
VI. Текуща печалба (загуба)	41	67
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**610**	**569**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	36	13
- до 1 година	14	7
- над 1 година	22	6
3. Получени аванси, в т.ч.:	77	202
- до 1 година	77	202
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	173	160
- до 1 година	173	160
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	43	44
- до 1 година	31	32
- над 1 година	12	12
- към персонала, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	9	6
- до 1 година	9	6
- над 1 година		
- данъчни задължения	15	17
- до 1 година	15	17
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	329	419
- до 1 година	295	401
- над 1 година	34	18
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**939**	**988**

Дата на съставяне 19.05.2023 г

Съставител:..... /Ана Тотева Маринова/

Управител:..... /Мирослав Стефанов Вълчев/

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Стефан Вълчев 2005 ЕООД ЕИК 107577361
град Трявна, ул. Иглика № 12
За 2022 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	21	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**448**	**204**
а) суровини и материали	363	139
б) външни услуги	85	65
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**122**	**140**
а) разходи за възнаграждения	103	118
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	19	22
- осигуровки свързани с пенсии	14	16
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**48**	**49**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**48**	**49**
- разходи за амортизация	48	49
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**46**	**27**
а) балансова стойност на продадени активи	45	26
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**685**	**420**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2**	**4**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	**2**	**4**
Общо разходи за обичайната дейност	**687**	**424**
8. Печалба от обичайната дейност	**45**	**74**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**687**	**424**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**45**	**74**
11. Разходи за данъци от печалбата	4	7
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**41**	**67**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	732	498

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**598**	**351**
а) продукция	549	304
б) стоки		
в) услуги	49	47
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		14
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	29	2
4. Други приходи, в т.ч.:	105	130
- приходи от финасирания	23	49
Общо приходи от оперативната дейност	**732**	**497**
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, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		**1**
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**0**	**1**
Общо приходи от обичайната дейност	**732**	**498**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**732**	**498**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	732	498

Дата на съставяне 19.05.2023 г

Съставител:..... /Ана Тотева Маринова/

Ръководител:..... /Мирослав Стефанов Вълчев/

ЕКСПЕРТ ФИНАНС ЕООД ГАБРОВО АКАУНТ

"СТЕФАН ВЪЛЧЕВ-2005" ЕООД ТРЯВНА

Приложение №7
към НСС 1

С П Р А В К А за оповестяване на счетоводната политика на "СТЕФАН ВЪЛЧЕВ 2005" ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ за годината, завършваща на 31.12.2022

1. Учредяване и регистрация

Търговско дружество **"СТЕФАН ВЪЛЧЕВ 2005" ЕООД** е учредено със съдебно решение на Габровски окръжен съд по ф.д. 656 /2005 г.том 41 стр. 11 партида 4. Дружеството е с капитал 5000 лв. Едноличен собственик на капитала е Мирослав Стефанов Вълчев с ЕГН 7707051564. Дружеството се управлява и представлява от Мирослав Стефанов Вълчев.

2.Предметът на дейност на дружеството се състои в:

2.1. Производство и продажба на мебели.

3. Описание на значителните счетоводни политики

3.1 База за изготвяне на годишния финансов отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на приложимите Национални стандарти за финансовите отчети за малки и средни предприятия и специфичните изисквания на българскотозаконодателство, всички те приложими към 31.12.2022 год.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена и действащо предприятие, модифициран в определени случаи, конкретно посочени в оповестяванията с оценка на някои активи по справедлива стойност.

Всички данни оповестени за 2022 са представени в настоящия финансов отчет в български лева.

3.2Счетоводни принципи

Финансовият отчет на дружеството е изготвен съгласно принципите заложени в чл. 4от Закона за счетоводството,а именно:

3.2.1. Текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към датата на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащането на паричните средства, или техните еквиваленти и се включват във финансовия отчет за периода. Разходите се признават на база на директна връзка с приходите, по конкретни носители на приходите.

3.2.2.Действащо предприятие – предприятието не предвижда и няма намерение да се ликвидира или да ограничи съществено мащабите на своята дейност.

Счетоводството на дружеството се осъществява на основата на документалната обоснованост на стопанските операции и факти, при спазване на следните принципи:

- Предпазливост;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

Възприета е финансовата концепция за капитала.

4.Приложение

4.1 Представяне на информация за нетекущите дълготрайни активи/т.24.2б от СС 1/ –към 31.12.2022 г. Дружеството прилага линейният метод на амортизация и данъчно признатият размер на амортизационните норми. Приетият праг на същественост за признаване на ДМА е 700,00 лева

4.2 Представяне на информация за сумите на отчетените разходи,които не са платени към датата на отчета/т.24.2в от СС 1/.

За 2022 година са отчетени разходи по икономически елементи както следва:

Разходи за материали - 363 х лв

Разходи за външни услуги - 85 х лв - /ел. енергия, вода, телефони, транспортни разходи/

Разходи за амортизации - 48 х лв

Разходи за заплати - 103 х лв

Разходи за осигурителни вноски - 19 х лв

Разходи за местни данъци и такси - 1 х лв

Балансова стойност на продадени материали – 41 х лв.

Балансова стойност на продадени ДМА – 4 х лв.

Към 31.12.2022 дружеството има неплатени задължения към доставчици в размер на 173 х. лв.

4.3 Представяне на информация за сумите на отчетените приходи,които не са получени към датата на отчета /т.24.2г от СС 1/

През 2022 година са отчетени:

- 549 х лв приходи от продажба на продукция
- 34 х. лв приход от наем на апартаменти
- 8 х. лв от услуги по реставрация на мебели и обработка на детайли
- 7 х. лв от префактурирана ел. енергия
- 12 х. лв от получено финансиране от НОИ – фонд Безработица
- 11 х лв от получено финансиране за ел. енергия
- 52 х лв приход от продажба на материали
- 13 х лв приход от отписани задължения, по повод прекратен договор за лизинг
- 17 х. лв от продажби на дма

Към 31,12,2022 фирмата има вземания от клиенти в размер на 27 х лв

4.4 Валутен курс използван за преизчисляване на отчетната валута /т.24.2д от СС1/

Дружеството получава приходите си изцяло във лева.

4.5 Дружеството няма участие в капиталите на други предприятия, издадени ценни книжа и условни задължения / т.24.2.е,ж,з,и/.

4.6 Предоставяне на информация за персонала- 14 наети лица /средно списъчен състав/ по трудови правоотношения през 2022 година

4.7 Предоставяне на информация за размера на предоставени аванси /т.24.2м от НСС1/-предоставени аванси от дружеството на други юридически и физически лица:

- Авансово плащане по договор за строителство – 8 х лв.
- Авансово плащане за доставка на материали – 2 х лв.
- Авансово плащане за рекламни услуги – 1 х лв.

4.8.Дружеството не е дъщерно, не съставя консолидиран отчет и не притежава акции/т.24.2.о,п,р от НСС1/

4.9 Парични средства и еквиваленти

Паричните средства в лева към 31.12.2022 – 281,31 са касова наличност.

По разплащателната сметка към 31,12,2022 са налични 51834,4 лева.

4.10 Текущи задължения и задължения изискуеми след повече от 5 г.

Към 31,12,2022 година фирмата има следните задължения:

Към персонала - заплати месец декември 2022 – 462 лв.

Годишен КД 2022 за доплащане и данъци върху разходите – 2047 лева

ДДС 2022 – 10511 лева

ДОД трудови правоотношения 2022 – 2271 лева

Осигурителни вноски 2022 – 8655 лева

Задължения към доставчици – 172665 лева

Задължения по получени аванси за поръчки – 76750 лева

Задължение по договор за финансов лизинг – 35669 лева

Задължение по получени заем от физически лица – 9900 лева

Задължение към съдружниците - 7595 лева

Задължения за гаранции – получени депозити за наеми – 3580 лева

4.11 Данъци върху печалбата

Данъчното облагане представлява сумата на данъците, начислени съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО). Брутният финансов резултат по отчета за приходите и разходите, възлизащ на 45463 лева печалба е преобразуван за данъчни цели съгласно изискванията на действащото българско данъчно законодателство.

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци. Данъчният процент за облагане с корпоративен данък върху печалбата е в размер на 10 %- за 2022 година фирмата дължи корпоративен данък в размер на 4616 лева

4.12 Разходи по заеми –през 2022 г. фирмата е платила лихви по договор за финансов лизинг в размер на 906 лева

Настоящият финансов отчет е изготвен към 31,12,2022 год.

Дата на изготвяне 19,05,2023 год.

След датата на изготвяне не са настъпили значителни за дейността некоригиращи и коригиращи събития.

Трявна
19,05,2023 г

Управител:
Мирослав Вълчев