

"АКВА ОРГАНИК ФЕРМ" ООД
гр.СЪРНИЦА

ЕИК
202948842

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "АКВА ОРГАНИК ФЕРМ" ООД
към 31.12.2021 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	текуща	предх.		текуща	предх.
	година	година		година	година
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал	х	х
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	х	х	І. Записан капитал		
І. Нематериални активи	х	х	ІІ. Резерв от последващи оценки		
1. Конц. патенти, лицензи, търг. марки, прог. прод. и др.			ІІІ. Резерви		
2. Търговска репутация			1. Законови резерви		
3. Предоставени аванси и НМДА в процес на изграждане			2. Други резерви		
Общо за група І:	0	0	Общо за група ІІІ:	-	-
ІІ. Дълготрайни материални активи	х	х	ІV. Натрупана печалба (загуба) от минали години:	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:			неразпределена печалба		
- земи			непокрита загуба		
- сгради			V. Текуща печалба (загуба)		
2. Машины, производствено оборудване и апаратура			Общо за раздел А. Собствен капитал:	-	-
в т.ч.: - транспортни средства			Б. Провизии и сходни задължения	х	х
3. Съоръжения и други			1. Провизии за данъци		
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане			в т.ч. отсрочени данъци		
Общо за група ІІ:	-	-	Общо за раздел Б. Провизии и сходни задължения:	-	-
ІІІ. Дългосрочни финансови активи	х	х	В. Задължения	х	х
1. Други заеми			1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за група ІІІ:	-	-	до 1 година		
ІV. Отсрочени данъци:			над 1 година		
Общо за раздел Б. Нетекущи (дълготрайни) активи:	-	-	2. Получени аванси, в т.ч.:		
В. Текущи (краткотрайни) активи	х	х	до 1 година		
І. Материални запаси	х	х	3. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Други задължения, в т.ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
- млади животни и животни за утаяване			към персонала, в т.ч.:		
4. Предоставени аванси			до 1 година		
Общо за група І:	-	-	осигурителни задължения, в т.ч.:		
ІІ. Вземания	х	х	до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици			данъчни задължения, в т.ч.:		
2. Вземания от данъци			до 1 година		
3. Други вземания			други, в т.ч.:		
Общо за група ІІ:	-	-	до 1 година		
ІІІ. Общо за група ІІІ "Инвестиции":			над 1 година		
ІV. Парични средства, в т.ч.:	х	х	Общо за раздел В. Задължения, в т.ч.:	-	-
В брой			до 1 година		
В безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група ІV:	-	-	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди:	-	-
Общо за раздел В. Текущи (краткотрайни) активи:	-	-	- финансирания		
Г. Разходи за бъдещи периоди			- приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива:	-	-	Сума на пасива:	-	-

Дата: 31.03.2022 г.
Съставител:

("Добрева 77" ЕООД)

Ръководител:

(Десислава Даниел)

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "АКВА ОРГАНИК ФЕРМ" ООД
за периода 01.01.2021-31.12.2021 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1.Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1.Нетни приходи от продажби, в т.ч. на:	-	-
2.Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	0	0	продукция		
а)суровини и материали			стоки		
б)външни услуги			услуги		
3.Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	2.Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а)разходи за възнаграждения			3.Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б)разходи за осигуровки, в т.ч.:			4.Други приходи	-	-
-осигуровки, свързани с пенсии			в т.ч. от финансираня		
4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	в т.ч. от други приходи		
а)Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0			
-разходи за амортизация					
-разходи за обезценка					
б)Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5.Други разходи, в т.ч.:	0	0			
а)балансова стойност на продадените активи					
б)други					
Общо разходи за оперативна дейност:	0	0	Общо приходи от оперативна дейност:	-	-
6.Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0	5.Приходи от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
-Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			-приходи от участия в предприятия от група		
7.Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0	6.Приходи от други инвестиции,заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
а)разходи, свързани с предприятия от група			-приходи от участия в предприятия от група		
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи			7.Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
в)разходи за лихви			а)приходи от предприятия от група		
г)други финансови разходи			б)положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи:	0	0	в)положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо обичайни разходи:	0	0	г)приходи от лихви		
Печалба от обичайна дейност	0	0	Общо финансови приходи:	-	-
Извънредни разходи			Общо обичайни приходи:	-	-
Общо разходи	0	0	Загуба от обичайна дейност	-	-
Счетоводна печалба	0	0	Извънредни приходи		
Разходи за данъци от печалбата			Общо приходи	-	-
ПЕЧАЛБА	0	0	Счетоводна загуба	-	-
Всичко	0	0	ЗАГУБА	-	-
			Всичко	-	-

Дата: 31.03.2022 г.

Съставител:.....
(Добрева 77" ЕООД)

Ръководител:.....
(Десислава Даниел)

ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишния финансов отчет
на "АКВА ОРГАНИК ФЕРМ" ООД
към 31.12.2021 г.

Правен статут, предмет на дейност, регистрации, управление.

1. "АКВА ОРГАНИК ФЕРМ" дружество с ограничена отговорност, със седалище и адрес на управление гр. Сърница 4633, ул. "Георги Бенковски" № 14 с предмет на дейност: продажба и производство на аква култури и риба.

2. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет е съставен в съответствие с действащото търговско, данъчно и счетоводно законодателство и на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

3. Основни принципи за съставяне на годишния финансов отчет.

- а) текущо начисляване - приходите и разходите по сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства или техните еквиваленти;
- б) действащо предприятие - предприятието да не предвижда и да няма необходимост да се ликвидира или да ограничава мащабите на своята дейност в предвидимо бъдеще;
- в) предпазливост - извършва се оценяване и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби;
- г) съпоставимост между приходите и разходите - признаване на разходите, извършени във връзка с отделна сделка или събитие във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях. Признаването на приходите се отчита за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- д) предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват в съответствие с тяхното икономическо съдържание същност и финансова реалност независимо от съответната им правна форма;
- е) запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период и постигане на съпоставимост на отчетните данни и показатели.

4. Съдържание на годишния финансов отчет.

- а) счетоводен баланс; б) отчет за приходите и разходите;
- в) приложение.

Определя се стойностен праг на същественост за нетекущите (дълготрайни) материални и нематериални активи - 700 лева.

Оценка на материалните запаси

Към датата на съставяне на отчета материалните запаси се оценяват по по-ниската от нетната им реализуема стойност и отчетната стойност.

Вземания

Към датата на съставяне на баланса търговските вземания се оценяват по номинална стойност, коригирана с преценката за несъбираемост.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки и парични еквиваленти. Паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по курс на придобиване и към датата на финансовия отчет (и/или към междинните финансови отчети), се оценяват по заключителен курс /курс на БНБ/. Възникналите курсови разлики се отчитат като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

Собствен капитал

Предприятието възприема финансовата концепция за поддържане на капитала. Поддържането на финансовия капитал се оценява по номинални парични единици. Печалбата за отчетния период се счита за придобита, само ако паричната финансовата сума на собствения капитал в края на периода превишава паричната сума в началото на периода, след приспадане на разпределенията между собствениците или вложения от тях капитал през периода.

Задължения

Предприятието отчита като пасиви съществуващи задължения, които произтичат от минали събития и чието уреждане се очаква да доведе до изтичане на ресурси - носители на икономическа изгода.

Признаване на приходи.

Предприятието определя като приходи brutните потоци от икономически изгоди, получени и дължими на предприятието от клиентите в хода на обичайната му дейност.

Приходите се признават, когато едновременно са налице следните критерии:

- а) когато е вероятно да има икономическа изгода, свързана със сделка;
- б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;

в) направени разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделка, могат да бъдат надеждно измерени;

г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Не се признава приход, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени (не са извършени). Полученото авансово плащане се признава в баланса като задължение (аванс от клиента).

Нети печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

1. Извънредните позиции - посочват се в баланса некомпенсирано

2. Фундаментални грешки.

а) препоръчителен подход:

3. Промените в счетоводната политика се отразяват съгласно препоръчителен подход:

Размерът на корекцията, която се извършва във връзка с промяната на счетоводната политика, се отразява като корекция на салдото на неразпределената печалба от минали години.

Други оповестявания

Дата: 31.03.2022 г.

Съставител:

("Добрева 77" ЕООД)

Ръководител:

(Десислава Даниел)