Счетоводен баланс

на Семо-22 ООД с.Тополица ЕИК 200580975

към 31.12.2019

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	2	9	II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	454	383	III. Резерви от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи		26	IV. Резерви	412	349
IV. Отсрочени данъци		1	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	539	457
ОБЩО за раздел Б	**456**	**419**	VI. Текуща печалба (загуба)	498	218
В. Текущи (краткотрайни) активи			**ОБЩО за раздел А**	**1454**	**1029**
I. Материални запаси	378	582	**Б. Провизии и сходни задължения**	**2**	
II. Вземания, в т.ч.:	65	17	**В. Задължения, в т.ч.**	**25**	**77**
над 1 година			до 1 година	25	72
III. Инвестиции			над 1 година		5
IV. Парични средства	582	87			
ОБЩО за раздел В	**1025**	**686**			
Г. Разходи за бъдещи периоди		2	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		**1**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1481**	**1107**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**1481**	**1107**

Дата на съставяне : 31.12.2019

Съставител : . . . . . .
Йорданов-Такс Консулт ООД

ООД ЙОРДАНОВ-ТАКС КОНСУЛТ КАРНОБАТ

Ръководител : . . . . . .
Семо Велинов Генчев

Отчет за приходите и разходите

на Семо-22 ООД с.Тополица ЕИК 200580975

за периода 01.01.2019-31.12.2019

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	178		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1529	788
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги	877	705	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		104
3. Разходи за персонала	57	52	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Разходи за амортизации и обезценка	102	81	4. Други приходи	245	237
5. Други разходи		7			
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4+5)	**1214**	**845**	**ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)**	**1774**	**1129**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	1	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
			7. Други лихви и финансови приходи		1
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	**1**	**2**	**ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7)**		**1**
8. Печалба от обичайната дейност	559	283	8. Загуба от обичайната дейност		
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)	**1215**	**847**	**ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7)**	**1774**	**1130**
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	559	283	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Разходи за данъци от печалбата	59	43			
11. Други данъци алтернативни на корпоративния данък	2	14			
12. Печалба (9-10-11)	498	226	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +10+11+12)	**1774**	**1130**	**ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)**	**1774**	**1130**

Дата на съставяне: 31.12.2019

Съставител : . . . . . .

Йорданов-Такс Консулт ООД

ООД ЙОРДАНОВ-ТАКС КОНСУЛТ КАРНОБАТ

Ръководител : . . . . . .

Семо Велинов Генчев

СЕМО-22-ООД с.Тополица обл.Бургас

Отчетна единица:

СЕМО-22 ООД

ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ

200580975

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2019 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите 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 постъпилите през периода	на излезлите 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		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																
Продукти от развойна дейност	6110				0			0				0			0	0
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6120	30		24	6			6	21	3	20	4			4	2
Търговска репутация	6130				0			0				0			0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140				0			0				0			0	0
в т. ч. предоставени аванси	6141				0			0				0			0	0
Общо за група I	**6100**	**30**	**0**	**24**	**6**	**0**	**0**	**6**	**21**	**3**	**20**	**4**	**0**	**0**	**4**	**2**
в т.ч. право на ползване на активи по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	6101				0			0				0			0	0
II. Дълготрайни материални активи																
Земи и сгради	6210	94	28	0	122	0	0	122	0	0	0	0	0	0	0	122
Земи	6211	94	28		122			122				0			0	122
Сгради	6212				0			0				0			0	0
Машини, производствено оборудване и апаратура	6220	586	137		723			723	351	72		423			423	300
Съоръжения и други	6230	665	4		669			669	610	27		637			637	32
в т. ч. транспортни средства	6231	450	4		454			454	450	0		450			450	4
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6240		39	39	0			0				0			0	0
в т. ч. предоставени аванси	6241				0			0				0			0	0
Общо за група II	**6200**	**1 345**	**208**	**39**	**1 514**	**0**	**0**	**1 514**	**961**	**99**	**0**	**1 060**	**0**	**0**	**1 060**	**454**
в т.ч. право на ползване на активи по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)	6201				0			0				0			0	0
III. Дългосрочни финансови активи																
Акции и дялове в предприятия от група	6351				0			0				0			0	0
Предоставени заеми на предприятия от група	6352				0			0				0			0	0
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353				0			0				0			0	0
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354				0			0				0			0	0
Дългосрочни инвестиции	6355				0			0				0			0	0
Други заеми	6356	26		26	0			0				0			0	0
Изкупени собствени акции	6357				0			0				0			0	0
Общо за група III	**6350**	**26**	**0**	**26**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**6360**	**1**		**1**	**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	**6000**	**1 402**	**208**	**90**	**1 520**	**0**	**0**	**1 520**	**982**	**102**	**20**	**1 064**	**0**	**0**	**1 064**	**456**

Раздел III. Дългосрочни финансови активи

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност								Последваща оценка	
		в началото на периода	Постъпили			Излезли			в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление
			Общо	Постъпили чрез покупка, бартер, безвъзмездно, апортни вноски, финансов лизинг, произведени и задържани за собствено използване от производителите, основен ремонт	Постъпили поради извънредни и други събития*	Общо	Излезли чрез продажба бартер, безвъзмездно; апортни вноски	Излезли поради извънредни и други събития**			
а	б	1	2	2а	2б	3	3а	3б	4	5	6
Инвестиционни имоти	**0570**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Земя	0571		0			0			0		
Сгради	0572		0			0			0		

* В колона 2 б "поради извънредни и други събития" се включват други изменения в обема на активите, като: Конфискация без изплащане на компенсация; Промени в класификацията на активите; Други изменения в обема, некласифицирани другаде.

** В колона 3 б "поради извънредни и други събития" се включват други изменения в обема на активите, като: Загуби поради катастрофални събития; Конфискация без изплащане на компенсация; Промени в класификацията на активите; Други изменения в обема, некласифицирани другаде.

Дата: 16/02/2020

Ръководител: Семо Велинов Генчев

Съставител: Йорданов-Такс Консулт ООД (подпис)

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Стефан Нейчев Йорданов 0888490014

(име, презиме, фамилия) (телефон)

Бележки

към годишния финансов отчет за 2019 г. на **Семо- 22 ООД**, седалище с. Тополица

1. Информация за дружеството

Бележки относно съдебна регистрация или регистрация в търговски регистър.

1.1. Собственост и управление

Съдружници - Семо Велинов Генчев - 80 дялов капитал и Ася Маринова Генчева - 20% далов кахитал.

Управител - Семо Велинов Генчев

Ср.брой на персонала - 5 бр., като дружеството е регистрирано през 2009 г., към края на 2019 г. има назначен 2бр. персонал по трудов договор и 1бр. самоосигуряващ - Семо Велинов Генчев, работещ с личен труд в дейността на дружеството.

1.2. Предмет на дейност

Дружеството развива дейност - земеделие.

1.3. Структура на дружеството

Дружеството няма открити клонове и представителства в страната.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и със Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хил. български лева, тъй като основните операции са в тази валута.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Към 31.12.2019 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Постоянните общопроизводствени разходи в земеделското производство няма да се разпределят по произведени артикули за съответния период на база реалното производство, съотнесено към средномесечния нормален капацитет на производство по специално изготвена таблица за изчисление /за 3-5 години назад, поради липса на сравними данни, а ще се разпределят на база рекултирани площи и / или относителни приходи от земеделско производство за периода.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи,като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихви, валутни разлики, банкови такси и комисионни.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 500 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- сгради - 25 г.;
- машини и оборудване - 3 г.;
- автомобили - 4 г.;
- компютри - 2 г.;
- други дълготрайни активи - 7 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на

активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.11. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

2.12. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

2.13. Собствен капитал

Вид на дружеството - капиталово дружество (дружества с ограничена отговорност), като е изпълнено задължението да се регистрира в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал) в размер на 5 000,00 лева, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Собственикът отговаря за задълженията на дружеството до размера на своето участие в капитала и може да претендира връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2019 г. е 10%.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема

печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.
Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.
Към 31.12.2019 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10%.

2.15. **Нетни приходи**

от продажби на продукция - **1 528 278.00 лв.**

от продажба на услуги - **810.00 лв.**

2.16. **Разходи за материали**

Наименование на статията	Обороти ДТ
Разходи за материали	**833688.84**
Разходи за материали	7837.37
Горива и смазочни масла	97210.94
Канцеларски материали	129.01
Други материали по поддръжка	2590.30
Материали за ремонт на ДА	5734.00
разходи за ДА под праг същественост-500	2416.30
тор и препарати	448715.63
рез.части	204099.17
семена	53542.33
инструменти	4492.95
профилирана ламарина	927.87
боя	211.26
торби,мрежа-гаци	5008.34
работно облекло	502.54
Р-ди активи под праг съществ.ЗСч 500лв	270.83

2.17. **Разходи за външни услуги**

Външни услуги	**1051246.67**
Телеграфно пощенски услуги	227.72
Услуги по договор	17808.26
Ремонти	8886.85
Наеми	4509.54
Други външни услуги	12814.52
счетоводни услуги	2116.67
рента	975687.63
Транспортни разходи	536.00
услуги със ССМ	11324.60

Проби-листни и почвени	90.00
рента/наем земя	16924.88
Брануване на лук	320.00
Данъци и такси	**2596.23**
републикански такси	110.00
Нотариални такси	40.02
Местни данъци и такси	2446.21

2.18. Разходи за персонала – за възнаграждения 48913,45 лв. и за осигуровки 7 653,67 лв.

Наименование	Без вноски за УПФ	С вноски за УПФ	Сума	Дни
Основна заплата	2001.45	43854.78	45856.23	1507.00
Доп.възн-е труд.стаж проф.опит	0.00	734.64	734.64	606.00
Платен отпуск	0.00	1442.05	1442.05	38.00
Обезщ.отпуск чл. 224 КТ тек.г.	149.57	1667.68	1817.25	63.00
Общо начисления	2151.02	47699.15	49850.17	2214.00
Болничен общо заболяване	0.00	0.00	0.00	50.00
Общо начисл. за сметка на ДОО	0.00	0.00	0.00	50.00
Данък доход ЗДДФЛ	-187.53	-3997.13	-4184.66	0.00
Лична осигуровка ДОО	-211.75	-4619.72	-4831.47	0.00
Лична осигуровка Унив.ПФ	0.00	-1227.95	-1227.95	0.00
Здравна осигуровка лична	-64.05	-1906.23	-1970.28	0.00
Общо удръжки	-463.33	-11751.03	-12214.36	0.00
Фонд ПЕНСИИ работодател	0.00	0.00	0.00	0.00
Фондове ДОО работодател	274.59	4187.43	4462.02	0.00
УПФ работодател	0.00	1073.74	1073.74	0.00
ЗДРАВНА осигуровка работодател	96.06	1840.61	1936.67	0.00
Фонд ТЗ работодател	18.01	345.14	363.15	0.00
ПФ1 работодател	0.00	0.00	0.00	0.00
ПФ2 работодател	0.00	0.00	0.00	0.00
ФГВР работодател	0.00	0.00	0.00	0.00
Общо осигуровки работодател	388.66	7446.92	7835.58	0.00
Общо за фондовете на ДОО				
От работодател	274.59	4187.43	4462.02	0.00
От работник	211.75	4619.72	4831.47	0.00

2.19. Други разходи – 49,41 лв.

2.20. Финансови приходи и разходи

Финансовите разходи по видове са както следва: разходи за лихви 69,67 лв., др.финансови разходи- 1 159,11 лв., разходи от обезценка на валута - 145,97 лв., приходи от лихви – 193,40 лв.

2.21. Данъчно облагане

Нетният размер на приходите от продажба е в размер на 1 529 088.00лв., печалба от обичайната дейност -559 149.92 лв., счетоводна печалба след данъчно облагане - 497 787.95 лв., размер на начислен текущ данък 58 639.81 лв. и 2 722.16 лв.. от данъчни временни разлики

2.22. Дълготрайни материални активи – приложение към ГФО

2.23. Материални запаси:

- по сметка 302

Наименование	Мярка	Ед. цена	Колич. реал.	Сума реал.
дизел	л	1.6507	2159.811	3565.23
арпаджик	тон	2250.0000	10.000	22500.00
грах семена	кг	0.2800	12000.000	3360.00
семена за лук сорт Златото на Болония	кг	89.0000	40.280	3584.92
семена за лук- сорт Граната	кг	91.0000	15.000	1365.00
семена за лук- сорт Денсити	кг	96.0000	5.000	480.00

- по сметка 303 – няма валичност

2.24. Търговски вземания

Водят се аналитично по видове вземания и контрагенти:
- вземания от клиенти-общо 64 342,16 лв. и от доставчици по аванси – няма вземания

2.25. Други вземания и предплатени разходи -ДДС за възстановяване 1 398,16 лв..

2.26. Парични средства и парични еквиваленти

Разплащателни сметки	578858,01
Парични средства в каса	3572,31
Общо:	582430,32

2.27. Собствен капитал

- основен капитал – 5000,00 лв;
- вноски за допълнителен капитал от съдружниците по реда на ТЗ – 159 000,00 лв.
- резерви от преотстъпен данък по ЗКПО – 180 802,87 лв.
- резерви съгласно учредителен акт от обложени неразпределени печалби в размер на 72 945,22 лв.
- натрупани печалби – 538 648,75 лв.;
- печалба за годината – 497787,95 лв.

2.28. Задължения към персонала – РЗ за месец 12,2020г. в размер на 3 815,77 лв. и средства по СС 16 в размер на 929,67 лв.

2.29. Задължения за данъци и осигурителни предприятия – за осигуровки и ДОД в размер на 1 838,46 лв., по сметка 452 – 11 500,00 лв.

2.30. Задължения към доставчици

-задължения към доставчици - 5 592,48 лв.
-аванси от доставчици /необвързани/- 283,33 лв.:

2.31. Задължения към свързани лица - възнаграждение за личен труд на Семо В.Генчев - 376,62 лв.

2.32. Сделки със свързани лица - изплащани ренти за земеделска земя, собственост на съдружниците и изплащано възнаграждение за личен труд на Семо В.Генчев.

2.33. Условни задължения и ангажименти

- оперативни лизинги - няма;
- съдебни дела - няма.

2.34 Задължения по банкови кредити: няма.

2.35. Събития след датата на баланса - няма съществени събития.

Съставил:
/Йорданов-Такс Консулт ООД/

Утвърдил:
/Семо Велинов Генчев/