

Годишен Финансов Отчет
на
“Ню Акаунтинг” ЕООД
към 31.12.2017г.
гр. София, ул.Цар Симеон 25
БУЛСТАТ: 203058256

Настоящият Годишен Финансов Отчет е съставен в съответствие с приложимите Национални Счетоводни Стандарти за малки и средни предприятия и основните принципи, заложи в действащия Закон за Счетоводството в България.

КОМПОНЕНТИ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Пълният комплект на финансовите отчети включва:

1. Счетоводен Баланс;
2. Отчет за Приходи и Разходи;
3. Отчет за Паричните Потоци;
4. Отчет за Собствения Капитал;
5. Приложение, включващо счетоводна политика и пояснения.

Ръководител: Антоан Василев
Съставител: Весела Иванова
Дата на съставяне: 31.03.2018 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2017 Г.

1. Обща информация за предприятието

“Ню Акаунтинг” ЕООД по своята юридическа форма е еднолично дружество с ограничена отговорност регистрирано в Агенция по вписванията с ЕИК: 203058256

Седалището и адреса на управление са : гр. София, ул.Цар Симеон 25

Задълженото лице е регистрирано по ЗДДС.

Предметът на дейност на дружеството е предоставяне на счетоводни услуги, в това число организиране на счетоводно отчитане и съставяне на финансови отчети, консултантски услуги.

През 2017 г. в „Ню Акаунтинг“ ЕООД средно списъчният състав е 2 души, състоящ се от - Ръководен персонал – 1 , техници и други приложни специалисти – 1.

Размерът на собствения капитал е 100 лв. образуван от 10 дяла по 10 лева. Дяловете са еднолична собственост на Антоан Василев.

Дружеството се управлява от Антоан Василев.

2. Описание на счетоводната политика на дружеството през 2017 г.

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , които са приложими за 2017 г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2017г.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложение

Финансовият отчет за 2017 г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- действащо предприятие - приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; приема се, че предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- последователност на представянето и сравнителна информация - представянето и класификацията на статиите във финансовите отчети, счетоводните политики и методите на оценяване се запазват и прилагат последователно и през следващите отчетни периоди с цел постигане на сравнимост на счетоводните данни и показатели на финансовите отчети;

- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- начисляване - предприятието изготвя финансовите си отчети, с изключение на отчетите, свързани с паричните потоци, на базата на принципа на начисляването - ефектите от сделки и други събития се признават в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти, и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си, независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период;
- същественост - предприятието представя поотделно всяка съществена група статии с подобен характер; обединяване на суми по статии с подобен характер се допуска, когато сумите са несъществени или обединяването е направено с цел постигане на по-голяма яснота; сумата по статия е съществена, ако пропуските и неточното представяне на позицията биха могли да повлияят върху икономическите решения на ползвателите, взети въз основа на финансовите отчети, или биха довели до нарушаване на изискването за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние, финансовите резултати от дейността, промените в паричните потоци и в собствения капитал;
- компенсиране - предприятието не извършва прихващания между активи и пасиви или приходи и разходи и отчита поотделно както активи и пасиви, така и приходи и разходи;
- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно в съответствие с тяхното съдържание, същност и икономическа реалност, а не формално според правната им форма;
- оценяване на позициите, които са признати във финансовите отчети, се извършва по цена на придобиване, която може да е покупна цена или себестойност или по друг метод, когато това се изисква в приложимите счетоводни стандарти.

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

- а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;
- б) когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

Нетекущи активи:

Към нетекущите активи се отнасят дълготрайните материални активи, инвестиционните имоти и дълготрайните нематериални активи.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се изисква друго. Цената на

придобиване представлява покупната цена, вносните мита, невъзстановимите данъци, както и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Първоначалната оценка на вътрешно създадени ДМА в самото предприятие е себестойността. При безвъзмездно получаване това е справедливата стойност.

Дълготрайните материални активи се отчитат съгласно препоръчителният подход за последващо оценяване, предвиден в СС 16 – Имоти, машини , съоръжения и оборудване, а именно по цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Разходите след закупуване за текуща поддръжка и ремонт се отчитат като текущи разходи. С разходите, които водят до удължаване живота на актива се увеличава стойността на актива.

Стойностният праг на същественост, под който материални активи се отчитат като текущи разходи при придобиването им е 700 лв. (седемстотин лева).

Дългосрочните инвестиции представляват дялове в дъщерни дружества, асоциирани и други предприятия. Към дългосрочните инвестиции се отчитат и инвестиционните имоти на дружеството. Дружеството отчита счетоводно една инвестиция, като инвестиция в дъщерно предприятие, когато упражнява контрол. Контролът се изразява в правото да се ръководи финансовата и оперативната политика на предприятието, като се извличат изгоди от дейността му.

Асоциирано предприятие е предприятие, в което инвеститора упражнява значително влияние, но което не представлява нито дъщерно нито смесено предприятие на инвеститора. Значително влияние се изразява в правото на участие при вземането на решения, свързани с финансовата и оперативната дейност на предприятието, в което е инвестирано, но не и контрол върху тази дейност. Обикновено значително влияние се упражнява когато инвеститора притежава 20 или повече процента от гласовете в предприятието, в което е инвестирано.

Дружеството отчита инвестициите си в други предприятия като „финансови активи на разположение за продажба“, като финансови активи, които не могат да се класифицират в групите „финансови активи, държани за търгуване“, „Инвестиции държани до падеж“ и „Кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието“.

След първоначалното признаване предприятието оценява по себестойностния метод притежаваните инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия.

Инвестиционните имоти се завеждат първоначално по цена на придобиване и всички разходи свързани с покупката, при спазване на СС 40- Инвестиционни имоти. Дружеството използва модела на цена на придобиване.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като е използван линейният метод на амортизация.

Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца , в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Амортизационните норми за повечето активи са равни на данъчно признати за съответната година и се на база очакван полезен живот на активи, определена по групи както следва:

Категория материални активи	Очакван полезен живот
Сгради и съоръжения	до 25 г.
Машини и оборудване	от 2 до 4 г.

Автомобили	до 4 г.
Компютърна техника и програмни продукти	до 2 г.
Други	до 6-7 год.

Текущи активи

При първоначално оценяване на стоково-материалните записи е прилагана историческата цена.

При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – “средно претеглена стойност”.

Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализуема стойност. Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под нетната реализуема стойност, отчетена като текущ разход. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Вземания:

Първоначално признаване по стойност в деня на тяхното възникване, а тези от чужбина-деноминирана в чуждестранна валута по централен курс на деня.

Парични средства:

Валутни парични средства се оценяват в легова равностойност по централния курс към датата на възникването им.

Собствен капитал:

Представен по номинална стойност.

Признаване на приходите и разходите

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

Приходите от продажби и разходите се начисляват 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 съпоставимост между приходите и разходите.

Приходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към дата на начисляването им.

Приходът от продажбата на продукция, стоки и активи се признава, когато са изпълнени едновременно следните условия:

а) продавачът е прехвърлил на купувача значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукцията и стоките;

б) продавачът не запазва участие в управлението или ефективен контрол върху продаваните продукция и стоки;

в) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;

г) продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата;

д) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходът, свързан със сделката за извършване на услуги, се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

Резултатът от сделката за извършване на услуги се оценява надеждно, когато са изпълнени едновременно следните условия:

- а) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- б) предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката;
- в) етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги към датата на съставянето на счетоводния баланс може надеждно да се определи;
- г) разходите, направени по сделката, както и разходите за завършване на сделката могат надеждно да бъдат измерени.

Етапът на завършеност на сделката се определя, като се използва един от следните начини:

- а) проверка на извършената работа;
- б) съотношение в процент на извършените до момента услуги към обема на услугите, които ще бъдат извършени;
- в) съотношение между направените до момента разходи към общо изчислените разходи по сделката за извършване на услугата.

Текущите и авансовите плащания от клиентите не са приход, ако не са налице критериите за признаване на прихода от извършените услуги.

Фундаментални грешки

Дружеството прилага препоръчителен подход при изправяне на фундаментални грешки – чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба в началото на периода и преизчисляване на сравнителната информация.

Прагът на същественост над който счетоводната грешка се приема за фундаментална е :

- по отношение на годишния размер на приходите от дейността - от 0,5 до 2,5 %;
- по отношение на размера на печалбата преди облагането ѝ - от 3 до 5 %;
- по отношение на стойността на чистите активи - от 1 до 2 %;
- по отношение на стойността на краткотрайните активи - до 1 %.

Доходи на персонала

Краткосрочни доходи на наети лица – признаване и оценяване – НСС 19

Краткосрочни платени отпуски – признаване и оценяване – НСС 19

ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

3.1. Пояснения към счетоводен баланс на „Ню Акаунтинг“ ЕООД към 31.12.2017г.

Активите и Пасивите в Баланса на “Ню Акаунтинг” ЕООД са разделени на Текущи и Нетекущи.

Активите на Баланса на “Ню Акаунтинг” ЕООД се състои от:

Един актив се класифицира като текущ, когато се очаква да бъде реализиран или е държан с цел продажба или употреба в нормалния ход на дейността на предприятието и се очаква да бъде реализиран в срок до 12 месеца от датата на баланса. Като текущи

активи се класифицират също паричните средства и паричните еквиваленти, за които няма ограничение върху използването им.

В Актива на Баланса на “Ню Акаунтинг” ЕООД като нетекущи активи са включени:

<i>В хил.лв.</i>	<i>Машини</i>
Отчетна стойност	4 хил.лв.
Баланс към 1 януари 2017	
Придобити активи	
Отписани активи	
Преоценка	
Баланс към 31 декември 2017	4 хил.лв.
Амортизация и загуба от обезценка	
Баланс към 1 януари 2017	
Амортизация за годината	1 хил.лв.
Обезценка	
Отписана амортизация	
Баланс към 31 декември 2017	1 хил.лв.
Балансова стойност	
Към 1 януари 2017	4 хил.лв.
Към 31 декември 2017	3 хил.лв.

В Актива на Баланса на “Ню Акаунтинг” ЕООД като текущи активи са включени наличните към 31.12.2017 стоки на стойност 12 хил.лв., вземания от клиенти – 5 хил.лв, други вземания – 2 хил.лв., както и разходи за бъдещи периоди, представляващи лиценз за използване на счетоводна програма – 1 хил.лв. Дружеството е предоставило заем на други нефинансово предприятие в размер на 55 хил.лв.

Пасива на Баланса на “Ню Акаунтинг” ЕООД се състои от:

1. Собствен капитал;
2. Задължения – краткосрочни и дългосрочни

Собственият капитал включва:

1. Записаният основен капитал на дружеството е в размер на 100 лв.
 2. Неразпределената печалба от минали години е 51 хил.лв.
 3. Нетна Печалба/загуба за периода, за който се отнася Баланса – (8) хил.лв.;
- През разглеждания период “Ню Акаунтинг” ЕООД генерира финансов резултат – печалба. Общият размер на собствения капитал на дружеството възлиза на 43 хил.лв. През отчетната година не е разпределяна печалба под формата на дивидент.

Задължения

Текущи (краткосрочни) задължения:

Едно задължение се определя като текущо, когато се очаква да бъде уредено в рамките на нормалния оперативен цикъл на дейността на предприятието или да бъде уреден в рамките на 12 месеца от датата на Баланса.

Към 31.12.2017 г. „Ню Акаунтинг“ ЕООД има текущи задължения в размер на 22 хил.лв., представляващи:

- Задължения по банков кредит – 15 хил. лв.;
- Задължения към персонала – 2 хил. лв.;
- Осигурителни задължения – 4 хил. лв.;
- Други задължения – 1 хил. лв.

Нетекущите (дългосрочни) задължения включват сумата на задълженията на дружеството, за които се очаква да бъдат погасени/уредени за повече от 12 календарни месеца от датата на Баланса.

Към 31.12.2017г. „Ню Акаунтинг“ ЕООД има нетекущи задължения в размер на 4 хил.лв, представляващи задължения по банков кредит .

3.2. Пояснения към отчета за приходи и разходи на „Ню Акаунтинг“ ЕООД към 31.12.2017г.

Отчетът за приходи и разходи е неразделна част от Годишните Финансови Отчети на всяко предприятие. Той се състои от Приходна и от Разходна част.

„Ню Акаунтинг“ ЕООД за отчетната 2017г. е реализирало приходи от основната си дейност – счетоводни и консултантски услуги в размер на 104 хил.лв., и приходи от продажба на стоки – 1 хил. лв. Общата сума на приходите е 105 хил. лв.

Съгласно приложимата счетоводна политика от „Ню Акаунтинг“ ЕООД, разходите се отчитат като разходи за дейността по икономически елементи. Разходите, извършени от предприятието през текущия отчетен период, които са свързани с получаването на приходи през следващия отчетен период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

Разходите на „Ню Акаунтинг“ ЕООД включват:

1. Разходи по икономически елементи – 109 хил.лв., в т.ч.:

- Разходи за външни услуги – 79 хил.лв., в т.ч.
 - ✓ Счетоводни услуги – 39 хил.лв. ;
 - ✓ Консултантски услуги – 19 хил.лв.
 - ✓ Наем на помещение – 4 хил.лв;
 - ✓ Разходи за рекламни услуги – 11 хил.лв;
 - ✓ Други – 6 хил.лв.
- Разходи за персонал– 28 хил.лв., в т.ч.
 - ✓ Разходи за възнаграждения– 24 хил.лв. ;
 - ✓ Разходи за осигуровки – 4 хил.лв;
- Разходи за амортизация – 1 хил.лв.
- Други разходи – 1 хил.лв., в т.ч.

Финансови разходи – 4 хил.лв., представляващи разходи за банкови такси и комисионни.

Текущ данък	2017	2016
Данък за текущата година	<u>...0...</u>	<u>2...</u>
 Общо разходи за данъци признати в печалби и загуби	 2017 ...0.....	 2016 ...2....

Текущите разходи за данък печалба са изчислени при ставка 10% приложена към данъчната основа.

3.3. Пояснения към отчета за паричните потоци на „Ню Акаунтинг“ ЕООД към 31.12.2017г.

Информацията, която може да се извлече от Отчета за паричните потоци е полезна и необходима за потребителите на финансови отчети, тъй като дава база за оценка на способността на предприятието да генерира пари и парични еквиваленти, както и потребността на предприятието да оползотвори тези парични потоци.

Към обичайната дейност се отнасят паричните потоци, свързани с търговски контрагенти – доставчици и клиенти на предприятието – по повод плащания и постъпления, свързани с разходи за материали, предоставянето и получаването на услуги. Плащанията към доставчици са в размер на (92) хил.лв. и са постъпили 119 хил.лв. плащания от клиенти. Към потоците от обичайна дейност са отнесени и направените плащания свързани с трудови правоотношения в размер на (24) хил.лв., и платените банкови такси и комисионни (4) хил. лв. Платен е корпоративния данък за 2016г. – (2) хил.лв., както и задължения към Републиканския бюджет – (5) хил.лв. Дадени са заемни средства на заем към подотчетно лице в размер на (44) хил.лв., като то ги е върнало през годината на каса – 44 хил.лв. Погасени са задълженията по дългосрочния предоставен кредит от финансова институция – (10) хил.лв. Към парични потоци от финансовата дейност се отнасят и (55) хил.лв. предоставени заемни средства на нефинансово предприятие.

Размерът на разполагаемите парични средства е 0 хил. лв.

3.4. Пояснения към отчета за собствения капитал на „Ню Акаунтинг“ ЕООД към 31.12.2017г.

Съгласно Приложимият Счетоводен Стандарт 1 – „Представяне на Финансови Отчети“ всяко предприятие е длъжно да представи като отделен елемент на финансовите отчети Отчет за собствения капитал, в който се посочват:

1. Салдо в началото на отчетния период;
2. Нетната печалба респ. загуба за периода;
3. Измененията, които са направени през годината;
4. Крайното салдо към края на годината;

Измененията, които са настъпили през 2017г. в Собствения Капитал на “Ню Акаунтинг” ЕООД, са относно финансовият резултат – загуба в размер на (8) хил.лв. По този начин размера на Собствения Капитал на дружеството възлиза на 34 хил.лв..

Финансовият резултат за периода – загуба, посочен в Отчета за Собствен Капитал съвпада със сумата по Отчета за приходите и разходите и Счетоводния Баланс.

3.5. Свързани лица

През текущия отчетен период не са осъществени сделки със свързани лица.

Към датата на годишния финансов отчет на “Ню Акаунтинг” ЕООД няма вземания и задължения по сметките със свързаните лица.

31.03.2018 г.

Изготвил:

Весела Иванова

Ръководител:

„НЮ АКАУНТИНГ“ ЕООД

Антоан Василев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Ню Акаунтинг ЕООД
от 01.01.2017г. До 31.12.2017г.

Приложение №2 към СС 1

ЕИН 203058256

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Претходна година		Текуща година	Претходна година
А. Разходи	1	2	Б. Приходи	1	2
2. Разходи за суровини, материали и външни	79		52. 1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	105	88
а) суровини и материали			35 а) стоки	1	1
б) външни услуги	79		17 б) услуги	104	87
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	28		9 Общо приходи от оперативна дейност	105	88
а) разходи за възнаграждения			(1 + 2 + 3 + 4)		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	24		8. Загуба от обичайна дейност	8	
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т. ч.:	4		1 Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	105	88
а) разходи за амортизации и обезценка на			10. Счетоводна загуба		
- разходи за амортизации	1		(общо приходи - общо разходи)	8	
5. Други разходи, в т. ч.:	1				
а) балансова стойност на продадените активи	1				
Общо разходи за оперативна дейност	109	63			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в	4	3			
Общо финансови разходи (6 + 7)	4	3			
8. Печалба от обичайна дейност					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	113	66			
10. Счетоводна печалба		22			
11. Разходи за данъци от печалбата		2			
13. Печалба (10 - 11 - 12)		20	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	8	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	113	88	Всичко (Общо приходи + 11)	113	88

Дата на съставяне: 31.03.2018г.

Съставител:

Весела Иванова

Ръководител: **НЮ АКАУНТИНГ ЕООД**
 Антоан Василев

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС на НЮ АКАУНТИНГ ЕООД

към 31.12.2017г.

Приложение №1 към СС 1

ЕИН 203058256

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (хил. лв.)	
а		1	2	а		1	2
Немискуци (възгоррайци) активи				Собствен капитал			
Дълготрайни материални активи				Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
Машини, производствено оборудване и апаратура		3	4	- неразпределена печалба		51	31
Общо за група:		3	4	Общо за група:		51	31
Текущи (краткосрочни) активи		3	4	Текуща печалба (загуба)		(8)	20
Материални запаси				Общо за раздел:		43	51
Продукция и стоки, в т. ч.:		12	9	Задължения			
- стоки		12	9	Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		19	29
Общо за група:		12	9	до 1 година		15	15
Вземания		12	2	над 1 година		4	14
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		5		Задължения към доставчици, в т. ч.:		9	9
Други вземания, в т. ч.:		57		до 1 година		9	9
над 1 година		55		Други задължения, в т. ч.:		7	6
Общо за група:		62		до 1 година		6	5
Парични средства, в т. ч.:			73	над 1 година		1	1
- в брой			73	- към персонала, в т. ч.:		2	1
Общо за група:			73	до 1 година		2	1
Общо за раздел:		74	82	- осигурителни задължения, в т. ч.:		4	1
Разходи за бъдещи периоди		1		до 1 година		4	1
				- данъчни задължения, в т. ч.:			3
				до 1 година			3
Общо за раздел, в т. ч.:				Общо за раздел, в т. ч.:		35	35
				до 1 година		30	20
				над 1 година		5	15
СУМА НА АКТИВА		78	86	СУМА НА ПАСИВА		78	86

Дата на съставяне: 31.03.2018г.

Съставител:

Весела Иванова

Ръководител:

Антон Василев

„НЮ АКАУНТИНГ ЕООД“

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на Ню Акаунтинг ЕООД

от 01.01.2017г. До 31.12.2017г.

(хил.лв.)

ЕИН 203058256

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	119	92	27	92	62	30
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		24	(24)		8	(8)
Парични потоци, свързани с лихви и комисионни		3	(3)		2	(2)
Платени и възстановени данъци		7	(7)		2	(2)
Други парични потоци от основната дейност	44	44			6	(6)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	163	170	(7)	92	80	12
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					4	(4)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)					4	(4)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		65	(65)		48	28
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.					2	(2)
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		66	(66)		76	26
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	163	236	(73)		134	34
Д. Парични средства в началото на периода			73			39
Е. Парични средства в края на периода						73

Дата:

31.03.2018г.

Съставител:

Весела Иванова

Ръководител:

Антоан Василев

НЮ АКАУНТИНГ ЕООД