

БАЛАНС

на

"СЕВАЛДО И ГЕОРГИ ЗАНЕВИ" СД

към 31.12.2017 г.

ЕИК 020809130

АКТИВ

ПАСИВ

(в хил.лв.)

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на рела	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
Общо за група I :			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		23	25
--- земи			
--- сгради		23	25
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		3	4
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
Общо за група II :		26	29
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия		65	65
5. Дългосрочни инвестиции		1	1
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			
Общо за група III :		66	66
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		92	95
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини		45	44
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		12	12
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на рела	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		2	2
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		2	2
Общо за група IV :		2	2
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		209	274
--- Неразпределена печалба		209	274
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :		209	274
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		1	1
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		214	279
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни 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. Облигаци, заеми с огл. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		40	36

---	продукция				до 1 година		33	29
---	стоки			12	над 1 година		7	7
4.	Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
				57	до 1 година			
					над 1 година			
	II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		2	8
1.	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			12	до 1 година		2	8
	над 1 година				над 1 година			
2.	Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
	над 1 година				до 1 година			
3.	Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година			
	над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4.	Други вземания, в т.ч.:			2	до 1 година			
	над 1 година				над 1 година			
	Общо по група II :			14	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
					до 1 година			
	III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1.	Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		3	5
2.	Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :			
3.	Други инвестиции				до 1 година			
					над 1 година			
	Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		1	1
					до 1 година		1	1
	IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1.	Парични средства в брой			92	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	1
2.	Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			4	до 1 година		1	1
	Общо по група IV :			96	над 1 година			
					--- данъчни задължения, в т.ч. :		1	3
					до 1 година		1	3
					над 1 година			
	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B" :			167	ОБЩО за РАЗДЕЛ "B", в т.ч. :		45	49
					до 1 година		38	42
					над 1 година		7	7
	Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :			
					до 1 година			
					над 1 година			
	СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)			259	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		259	328
	УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата на съставяне:
14.02.2018 г.

Съставител:
(Севалдо Занев)

Ръководител:
(Георги Занев)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на
"СЕВАЛДО И ГЕОРГИ ЗАНЕВИ" СД
към 31.12.2017 г.

ЕИК: 020809130

(в хил. лв.)

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	79	52	27	83	41	42
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		22	(22)		15	(15)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		65	(65)		7	(7)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	79	139	(60)	83	63	20
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	79	139	(60)	83	63	20
Д. Парични средства в началото на периода			156			136
Е. Парични средства в края на периода			96			156

Дата на съставяне:
14.02.2018 г.

Съставител:

(Севалдо Занев)

Ръководител:

(Георги Занев)



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на
"СЕВАЛДО И ГЕОРГИ ЗАНЕВИ" СД
към 31.12.2017 г.

ЕИК 020809130

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от послед. оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО соб-ствен капитал
				зако-нови	резерв от изку-пени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непо-крита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	2						2	274		1	279
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	2						2	274		1	279
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								(65)		(1)	(66)
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	2						2	209		1	214
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	2						2	209		1	214

Дата на съставяне:
14.02.2018 г.

Съставител:
(Севалдо Занев)

Ръководител:
(Георги Занев)



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
"СЕВАЛДО И ГЕОРГИ ЗАНЕВИ" СД
към 31.12.2017 г.

ЕИК: 020809130

(в хил. лв.)

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код	Сума		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код	Сума	
	на ре- да	Текуща година	Предх. година		на ре- да	Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап. от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		36	52
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:		12	26	а) Продукция			
а) суровини и материали		7	20	б) Стоки		36	41
б) външни услуги		5	6	в) Услуги			11
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		22	15	2. Увеличение на зап. продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		20	13				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	2	3. Разходи за придоб. активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии		1	1				
4. Разходи за амортизация и обезценка		2	2	4. Други приходи, в т.ч.: наем		24	16
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		2	2	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		2	2	- приходи от наеми		24	16
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		60	68
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч.:		18	17	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:			
а) балансова ст-ст на продадени активи		18	17	- приходи от участия в предпр. от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		54	60				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин. активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром. на валутен курс				- приходи от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин. разходи		5	7	7. Други лихви и фин. приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат. разлики от опер. с фин. активи				- полож. разл. от опер. с фин. активи			
в) разходи за лихви		3	4	- полож. разл. от пром. на вал. курсове			
г) други		2	3	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност		1	1	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		59	67	Общо Приходи		60	68
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		1	1	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		1	1	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 + ред 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		60	68	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		60	68

Дата на съставяне:
14.02.2018 г.

Съставител:
(Севалдо Занев)

Ръководител:
(Георги Занев)

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА
фирма "Севалдо и Георги Йорданови Заневи" СД
за 2017 год.

1.ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Дружеството е разработило счетоводната си политика в съответствие със:

1. Принципите определени в Закона за счетоводство.
2. Дружеството използва като официална счетоводна база за съставянето на финансовия отчет - Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.
3. Вътрешните нормативни актове на предприятието, отразяващи спецификата на неговата дейност.

Всички данни в настоящия отчет за дейността са представени в хил. лева.

Счетоводната политика представлява в синтезиран вид възприетия счетоводен модел за отчитане на дейността на фирма "Севалдо и Георги Йорданови Заневи" СД.

Счетоводната политика се разработва за един отчетен период - една стопанска година и не се променя през годината.

2.ОСНОВНИ ПРИНЦИПИ

А/ Текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техни еквиваленти и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят.

Б/ Действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще, предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира.

В/ Предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискови и очакваните евентуални загуби при счетоводно третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат.

Г/ Съпоставимост между приходите и разходите – разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, да се отразят във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите да се отразят за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.

Д/ Предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не според правната им форма.

Е/ Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди.

3.ОСНОВНИ ЕЛЕМЕНТИ

А/ Индивидуален сметкоплан на предприятието.

Форма на счетоводството-двустранна форма.

Метод на оценка на материалните запаси при тяхното отписване - първа входяща, първа изходяща.

- метод за оценка на чуждестранната валута при нейното потребление - по средно претеглен курс за деня.

- критерии за признаване на приходите от продажба на стоки - с издаване на фактурата.

- критерии за отразяване в текущия период на разходи за бъдещи периоди - разсрочен разход за ремонт на дълго трайни активи, предплатени наеми, абонаменти и други подобни.

Б/ Съставяне на индивидуален сметкоплан - при разработването му ще се изходи от примерните сметкоплани, включват се сметки с три, четири цифрени номера. Спазват се изискванията в един и същ раздел и в една и съща група да се обединяват сметки с един и същ характер. Не се допуска в разходи по икономически елементи да се включват сметки за финансови разходи и за извънредни разходи. Не се допуска също финансови и извънредни приходи да се включват сметки, чрез които се отчитат приходи за дейността.

В/ Формата на счетоводство включва броя и вида на счетоводните регистри за хронологично и систематично отчитане, както и поредността на записванията в тях. С формата на счетоводство се създават условия за вярно, точно и пълно съставяне на годишния Финансов отчет и приложенията към него.

Г/ Методът за оценка на материалните запаси е: заприхождават се по цена на придобиване; при потребление за всички случаи се оценяват по метода първа входяща първа изходяща цена.

Д/ Метод за амортизация на материалните и нематериалните дълготрайни активи - възприети са по закон съгласно класификацията на активите, минимален праг за завеждане по сметките за активи на дружеството 700,00 лева.

- за дълготрайните материални активи - систематично линеен метод на амортизиране по данъчно определени амортизационни квоти, по групи активи.

Информацията за размера на амортизациите се получава от изготвения за целта годишен амортизационен план съгл. СС-4.

Е/ Метод за оценка на валутата при нейното потребление - по изискванията на СС-21-Ефекти от промените във валутните курсове, наличната валута, вземанията, задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се оценяват ежемесечно по централен курс на БНБ.

Ж/ Метод за признаване на приходите - моментът на издаване на документ /фактура/ се приема за момент на признаване на прихода, включва се в текущия месец, респективно в текущата година и се изготвя годишния финансов отчет. Използваните методи отговарят на СС-18-приходи.

З/ Признаване на разходите - съгласно изискванията на Закона за счетоводство се спазва принципът на текущо начисляване на разходите. Същите се включват в отчетния период при съпоставяне на получените приходи. Разходите, които не са непосредствено свързани с финансовия резултат за текущия отчетен период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

И/ Непредвидими събития и събитията настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет - класифицират се събитията, които следва да бъдат осчетоводявани и включени в годишния финансов отчет по смисъла на СС-10.

Събития, настъпили по време на съставяне на годишния счетоводен отчет, проявили се в периода от 01.01. до срока на изготвяне на годишния финансов отчет се отчитат като:

- събития, за които са съществували условия за възникването им до 31.12. на отчетния период, се включват в годишния финансов отчет за отчетната година.

- събития за които не се съществували условия за възникването им до 31.12. на отчетния период, не се включват в годишния финансов отчет за отчетната година. Същите се включват в годишния финансов отчет за следващата година.

Събитията, настъпили между датата на изготвяне на годишния финансов отчет и датата на представянето му, се оповестяват в приложение към годишния финансов отчет, когато имат важно значение за предприятието.

Й/ Признаване на финансовите приходи и разходи - същите се признават след реално постъпление на средствата в касата или в банката. Финансовите разходи се признават след издаването на съответните документи.

К/ Разпределение на дивидентите - разпределят се на основание на решение на общото събрание и устав, на база на дяловото участие на всеки от съдружниците.

Дата: 06.03.2018 г.

Съставител:.....

Пълномощител:.....

СЪБРАТЕЛНО ДРУЖЕСТВО
СОФИЯ
О. И. Г. ЗАЕВ