СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - ТЕКУЩ

на "ОБЩИНСКА ОХРАНА И СОТ-СЛИВЕН"ЕООД

към 01.01.2021 - 31.12.2021

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
			I. Записан капитал	**98**	**98**
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**II. Премии от емсии**		
I. Нематериални активи			**III. Резерв от последващи оценки**		
1. Продукти от развойна дейност			**IV. Резерви**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			1. Законови резерви	1	1
3. Търговска репутация			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			3. Резерв съгласно учредителен акт		
Общо за група I:			4. Други резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV:**	**1**	**1**
1. Земи и сгради, в т.ч.:	30	34	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	210	318
- земи			*- неразпределена печалба*	*210*	*318*
- сгради	*30*	*34*	*- непокрита загуба*		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	24	36	**Общо за група V:**	**210**	**318**
3. Съоръжения и други	24	34	**VI. Текуща печалба (загуба)**	**117**	**65**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**426**	**482**
Общо за група II:	**78**	**104**			
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			*- отсрочени данъци*		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
6. Други заеми					
7. Изкупени собствени акции номинална стойност …… хил. лв.			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
Общо за група III:			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
IV. Отсрочени данъци			*до 1 година*		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**78**	**104**	*над 1 година*		
			2. Задължения към финансови предприятия		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			*до 1 година*		
I. Материални запаси			*над 1 година*		
1. Суровини и материали	18	18	3. Получени аванси, в т.ч.:		
2. Незавършено производство			*до 1 година*		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			*над 1 година*		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	
- стоки			*до 1 година*	*1*	
4. Предоставени аванси			*над 1 година*		
Общо за група I:	**18**	**18**	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			*до 1 година*		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	19	15	*над 1 година*		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			*до 1 година*		
над 1 година			*над 1 година*		

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			*до 1 година*		
4. Други вземания, в т.ч.:	86	95	*над 1 година*		
над 1 година	*38*	*95*	8. Други задължения, в т.ч.:	111	92
Общо за група II:	**105**	**110**	*до 1 година*	*111*	*92*
III. Инвестиции			*над 1 година*		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	17	14
2. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. лв.			*до 1 година*	*17*	*14*
3. Други инвестиции			*над 1 година*		
Общо за група III:			- осигурителни задължения, в т.ч.:	46	40
IV. Парични средства, в т.ч.:	**414**	**356**	*до 1 година*	*46*	*40*
- в брой	*1*	*1*	*над 1 година*		
- в безсрочни сметки (депозити)	*413*	*355*	- данъчни задължения, в т.ч.:	48	38
Общо за група IV:	**414**	**356**	*до 1 година*	*48*	*38*
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**537**	**484**	*над 1 година*		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**112**	**92**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**9**	**3**	***до 1 година***	***112***	***92***
			над 1 година		
			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	**86**	**17**
			- финансирания	*46*	
			- приходи за бъдещи периоди	*40*	*17*
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**624**	**591**	**СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В+Г)**	**624**	**591**

Дата на съставяне: 28.02.2022г.

Съставител:.....

Ръководител:.....



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ - ТЕКУЩ
на "ОБЩИНСКА ОХРАНА И СОТ-СЛИВЕН"ЕООД
01.01.2021г.-31.12.2021г.

Приложение № 2
към СС 1

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:**	**1 995**	**1 716**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**104**	**72**	*а) продукция*		
а) суровини и материали	*51*	*21*	*б) стоки*		
б) външни услуги	*53*	*51*	*в) услуги*	*1 995*	*1 716*
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**1 855**	**1 558**	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**		
а) разходи за възнаграждения	*1 559*	*1 309*	**3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин**		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	*296*	*249*	**4. Други приходи, в т.ч.:**	**126**	**38**
аа) осигуровки, свързани с пенсии			*а) приходи от финансирания*	*87*	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**31**	**29**	**Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)**	**2 121**	**1 754**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	*31*	*29*			
аа) разходи за амортизация	*31*	*29*	**5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:**		
бб) разходи от обезценка			*а) приходи от участия в предприятия от група*		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			**6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:**		
5. Други разходи, в т.ч.:	**32**	**22**	*а) приходи от предприятия от група*		
а) балансова стойност на продадените активи	*13*	*20*	**7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:**	**33**	
б) провизии			*а) приходи от предприятия от група*		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**2 022**	**1 681**	*б) положителни разлики от операции с финансови активи*		
			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**33**	
а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**1**	**1**			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	**1**	**1**			
8. Печалба от обичайната дейност	**131**	**72**	**8. Загуба от обичайната дейност**		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 +6 + 7)	**2 023**	**1 682**	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)**	**2 154**	**1 754**
9. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	**131**	**72**	**9. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)**		
10. Разходи за данъци от печалбата	**14**	**6**			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		**1**			
12. ПЕЧАЛБА (9-10-11)	**117**	**65**	**10. ЗАГУБА (10 + ред 10 и 11 от раздел А)**		
Всичко (Общо разходи + 10+11+12)	**2 154**	**1 754**	**Всичко (Общо приходи + 10)**	**2 154**	**1 754**

Дата на съставяне: 28.02.2022г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

ОБЩИНСКА ОХРАНА И СОТ - СЛИВЕН * ЕООД *

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ОБЩИНСКА ОХРАНА И СОТ-СЛИВЕН"ЕООД
към 31.12.2021г.

Приложение № 4
към СС 1

(в хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**98**			**1**				**318**		**65**	**482**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										117	117
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								65		(65)	
- за дивиденти								*(173)*			*(173)*
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличения											
- намаления											
10. Други изменения в собствения капитал								(173)			(173)
11. Салдо към края на отчетния период	**98**			**1**				**210**		**117**	**426**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+-12)	**98**			**1**				**210**		**117**	***426***

Дата на съставяне: 28.02.2022г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

"ОБЩИНСКА ОХРАНА И СОТ - СЛИВЕН" * СЛИВЕН * ЕООД

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод - ТЕКУЩ

на "ОБЩИНСКА ОХРАНА И СОТ-СЛИВЕН"ЕООД

за 2021г.

Приложение № 1

към СС 7

(в хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текуща година			Предходна година		
	постъп-ления	плащания	нетен поток	постъп-ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	2 652	540	2 112	2 093	447	1 646
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения		1 857	(1 857)	2	1 566	(1 564)
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		10	(10)	1	6	(5)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		21	(21)			
7. Плащания при разпределение на печалби					9	(9)
8. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2 652**	**2 428**	**224**	**2 096**	**2 028**	**68**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци , свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		166	(166)		30	(30)
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		**166**	**(166)**		**30**	**(30)**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	***2 652***	***2 594***	***58***	***2 096***	***2 058***	***38***
Д. Парични средства в началото на периода			***356***			***318***
Е. Парични средства в края на периода			***414***			***356***

Дата на съставяне: 28.02.2022г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

ОБЩИНСКА ОХРАНА И СОТ - СЛИВЕН" * ЕООД * СЛИВЕН

"ОБЩИНСКА ОХРАНА И СОТ-СЛИВЕН" ЕООД

8800 гр. Сливен
бул."Цар Освободител" №1

тел /факс 044/62-51-77
e-mail:obohrana@mail.bg

Приложение

към годишен финансов отчет на "Общинска охрана и СОТ – Сливен"ЕООД
за 2021г.

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

I.Общи информация

Наименование на дружеството: „Общинска охрана и СОТ – Сливен"ЕООД
Държава на регистация на дружеството: Република България
Седалище и адрес на регистрация: гр.Сливен, бул."Цар Освободител"№1
Масто на извършване на стопанската деиност: Област Сливен
Брой служители /наети лица в края на годината/: 151
Сведение за учредяване и регистрация : "Общинска охрана и СОТ – Сливен"ЕООД е регистрирано с решение №1155 от 12.07.2001г. на Сливенски окръжен съд.
Дружеството има предмет на дейност – Физическа и техническа охрана на физически и юридически лица и тяхното имущество, детективска дейност, консултинг, търговия с огнестрелни оръжия и боеприпаси и отдаване под наем на недвижими имоти.
100% от капитала на дружеството е собственост на Община Сливен. Регистрирания капитал е 98200лв.,разпределени в 98200 дяла по 10/десет/лева.
Годишния финансов отчет е съставен в националната валута на Република България – български лев.

II.База за изготвяне на финансовите отчети

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, Приети с Постановление на Министерски съвет №46 от 21.03.2005г., в сила от 01.01.2005г. и измененията и допълненията към тях, приети с Постановление №251 на Министерски съвет от 17.10.2007г. в сила от 01.01.2008г.; Постановление №394 на МС от 30.12.2015г. в сила от 01.01.2016г.
Финансовият отчет за 2021г. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите за текущо начисляване, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство.

Финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо дружество и ръководството счита ,че дружеството ще остане действащо.

III.Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания

Дружеството организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско. За счетоводно отчитане се използва програмен продукт „Ажур L5", съобразена с изискванията на ЗС.

1. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи които отговарят на критериите на СС16 и имат стойност при придобиването си равна или по висока от 500.00 лв. Активите, които имат стойност по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване и се завеждат задбалансово в съответствие с одобрената счетоводна политика.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена освен в случаите, когато с НСС16 се изисква друго.

След тяхното признаване се ползва препоръчителен подход за последваща оценка. Не е правена обезценка.

За амортизация на амортизируемите дълготрайни активи /материални/ се прилага линеен процентен метод с амортизационни норми предвидени за данъчни цели в чл.55 от ЗКПО в сила за 2021г както следва:

- Сгради и съоръжения предавателни устройства и съобщителна техника - 4 %;
- Машини и оборудване, апаратура - 30 %;
- Автомобили - 25 %;
- Други транспортни средства - 10 %;
- Компютри, периферни устройства, софтуер и право на ползване на софтуер и мобилни телефони - 50 %;
- Всички останали амортизируеми активи - 15%

Няма ограничени права върху собствеността на дълготрайните материални активи.
Общата отчетна стойност на дълготрайните материални активи към 31.12.2021 г. е 251 х.лв.
През 2021г отписани ДМА няма.
Придобитите през 2021 г. ДМА са на стойност 5 х.лв.
В края на годината ДМА по групи активи са както следва:
с/ка 203/сгради/ -84 х.лв.;
с/ка 204/машини и оборудване/ - 81 х.лв.;
с/ка 205/транспортни средства/– 85 х.лв.;
с/ка 206/ стопански инвентар/- 1 х.лв.
Отчетната стойност на напълно амортизираните активи е 69 х.лв.

2. Нематериалните активи

Като нематериални активи се отчитат активи, които отговарят на определението за нематериален актив и отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи формулирани в СС38. Отчетната стойност на нематериалните активи е 19 х.лв. Начислени амортизации 19 х.лв.
Отчетната стойност на напълно амортизираните нематериални активи е 19 х.лв.

Салдото по отсрочените данъци към 31.12.2021 г. е 2 х.лв.

3. Стоково- материални запаси

Материалните запаси при тяхното потребление са оценявани както следва: Материалите се изписват по метода на първа входяща – първа изходяща стойност при потребление на материали ; - средно претеглена се използва при използване на материали с различна доставка.

Материалните запаси се оценяват по по ниската цена от доставната стойност или нетна реализуема стойност.Дружеството не е извършвало обезценка на материални запаси.

Стойността на материалните запаси към 31.12.2021г.е 18х.лв.

4. Вземания

Като вземания възникнали първоначално в дружеството се класифицират вземания възникнали директно от предоставяне на услуги,стоки пари. Не е правена обезценка на вземанията. Вземанията към 31.12.2021г. са 105 х.лв. от който:

-вземания от клиенти – 19 х.лв.;
-разчети за гаранции- 2 х.лв.;
-разчети отсрочени данъци -2 х.лв.;
-вземания по съдебни спорове- 38 х.лв.
-други дебитори – 44 х.лв.

5. Парични средства

Паричните средства на дружеството са 414 х.лв. От тях:

- Каса - х.лв.
- Разплащателни сметки – 414 х. лв.

Разплащателните сметки са в Първа инвестиционна банка АД и Общинска банка АД.

6. Разходи за бъдещи периоди.

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи които касаят следващи отчетни периоди и извършени разходи за получаване на приходи. Разходите за бъдещи периоди са начислени на база погасителен план съобразно срока на договорите и към 31.12.2021 г. са 9 х.лв.

7. Собствен капитал

Собствения капитал на дружеството се състои от :

Основен/записан капитал – представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрация.

Собствения капитал е 426 х.лв. който представлява :

- основен капитал – 98 х.лв.,разпределен в 9820 дяла по 10/десет/лева,
- неразпределена печалба – 210 х.лв,
- текуща печалба – 117 х.лв.

- законови резерви – 1хил.лв.

8. Задължения

Класификация на задълженията:

Като задължения към персонал и осигурителни организации се класифицират задълженията на дружеството по повод минал труд положен от наетия персонал и съответните осигурителни вноски които се изискват от законодателството. Същите възлизат на :

- 43 х.лв. осигурителни вноски.

Съгласно изискванията на СС се включват и начислените краткосрочни доходи на персонала с произход неизползвани отпуски на персонала и начислените на база действащите ставки за осигуряване, осигурителни вноски върху тези доходи равни на:

- 17 х. лв. неизползвани отпуски.
- 3 х.лв.-осигурителни вноски.

Текущите данъчни задължения са задължения на дружеството във връзка с прилагането на данъчното законодателство. Салдото от 48 х.лв. в края на отчетния период е:

- ДДС за внасяне за м.12.2021г. – 36 х.лв./внесено през м.01.2022г./
- данък върху доходите за м.12.2021г. -9 х.лв. внесен през м.01.2022г.
- корпоративен данък за 2021г. – 4 х.лв. внесен на 17.03.2022г.

9. Приходите от продажба се признават както следва:

От продажба на стоки и услуги – след фактуриране на клиенти;

Останалите приходи се признават в съответствие с изискванията на НСС 18 Приходи

Общите приходи за 2021г.са 2154 хил.лв. от които:

-приходи от услуги – 1995 х.лв.,

-приходи от продажба на стоки – 126 х.лв.,

-приходи от лихви – 33 х.лв.

10. Разходи

Общо разходите са 2023 х.лв, от които разходите по икономически елементи са :

- Разходи за материали – 51 х.лв.
- Разходи за външни услуги – 53 х.лв.
- Разходи за възнаграждения – 1559 х.лв.
- Разходи за осигуровки – 296 х.лв.
- Разходи за амортизации – 31 х.лв.
- Други разходи – 32 х.лв.
- Финансови разходи – 1 х.лв.
- Няма неплатени разходи към 31.12.2021г.

11. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2021 г. дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 % . Начислен е 14 х.лв корпоративен данък, като данъчната печалба на дружеството е 140 х.лв. Начислени са активи и пасиви по отсрочени данъци за временни разлики съгласно НСС 19 за неизползвани отпуски – 2 х. лв.

12. Паричен поток

Отчетът за паричният поток е изготвен по прекия метод – на основа на информация от счетоводните регистри. Паричните средства включват парични средства в брой и банки,съответно в лева.

13. Кредитен риск

Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги с подходяща кредитна репутация.

14. Събития след датата на баланса:

Не са възникнали коригиращи събития.

Съставител:.....
/Маргарита Трифонова/

Управител:.....
/Петко Чолаков/