Баланс

за периода 01.01.2017 - 31.12.2017

на фирма ФЕРАЛ ООД

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща	Предходна
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	29	31
- земи	8	8
- сгради	21	23
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други	2	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	31	31
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от групата		
2. Предоставени заеми на предприятия от групата		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	31	31
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство	252	247
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	189	229
- продукция		
- стоки	189	229
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	441	476
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	10	22
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	37	4
над 1 година		
Общо за група II:	47	26
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от групата		
2. Изкупени собствени акции		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)	10	
Общо за група IV:	10	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	498	502
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	529	533

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща	Предходна
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
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		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(887)	(904)
Общо за група V:	(887)	(904)
VI. Текуща печалба (загуба)	15	17
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	(887)	(882)
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		14
до 1 година		
над 1 година		14
3. Получени аванси, в т.ч.:	32	
до 1 година	32	
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	26	38
до 1 година	26	38
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от групата, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	1339	1362
до 1 година	1339	1362
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	50	70
до 1 година	50	70
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	64	49
до 1 година	64	49
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	30	31
до 1 година	30	31
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	1396	1415
до 1 година	1396	1401
над 1 година		14
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	529	533

Дата: 26.02.2018

Съставител: Пепа Николова Станева

Ръководител: ПЕТКО Г. БАЛАБАНОВ

ФЕРАЛ ООД СТАРА ЗАГОРА

Отчет за приходите и разходите

за периода 01.01.2017 - 31.12.2017

на фирма ФЕРАЛ ООД

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.			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	381	377
2. Разходи за суровини, материали и външни	190	187	а) продукция		
а) суровини и материали	123	175	б) стоки	82	95
б) външни услуги	67	12	в) услуги	288	282
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	120	100	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	5	3
а) разходи за възнаграждения	100	84	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	20	16	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	10	8	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	2	2	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	386	380
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	2	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
аа разходи за амортизация	2	2	- приходи от участия в предприятия от група		
бб разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	55	67	7. Други пикви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	55	66	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финанс		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	367	356	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)**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни ку			8. Загуба от обичайна дейност		
7. Разходи за пикви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	5			
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	386	380
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо финансови разходи (6+7)	2	5	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	17	19			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	389	361			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	17	19			
10. Разходи за данъци от печалбата	2	2			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данъц					
12. Печалба (9-10-11)	15	17			
Всичко (Общо разходи+10+11+12)	386	380	**Всичко (Общо приходи+10)**	386	380

Дата: 26.02.2018

Съставител: Пепа Николова Станева

Ръководител: ПЕТКО П. БАЛАБАНОВ

ООД ФЕРАЛ СТАРА ЗАГОРА

Отчет за паричния поток

за периода 01.01.2017 - 31.12.2017
на фирма ФЕРАЛ ООД

Сума (хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	592	388	204	491	376	115
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		144	(144)		104	(104)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	(2)			
8. Други парични потоци от основна дейност	4	36	(32)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	596	570	26	491	480	11
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 бизнескомбинации - 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 изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		14	(14)		30	(30)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)		4	(4)
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):		16	(16)		35	(35)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	596	586	10	491	515	(24)
Д. Парични средства в началото на периода	x	x		x	x	24
Е. Парични средства в края на периода	x	x	10	x	x	

Дата: 28.02.2018
Съставител: Пепа Николова Станева

Ръководител: ПЕТКО Г. БАЛАБАНОВ

ФЕРАЛ ООД СТАРА ЗАГОРА

Отчет за собствения капитал

за периода 01.01.2017 - 31.12.2017

на фирма ФЕРАЛ ООД

Сума (лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							17	(904)		(882)
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										15	15
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба								(17)	17		
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5								(887)	15	(867)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5								(887)	15	(867)

Дата: 26.02.2018

Съставител: Пепа Николова Станева

Ръководител: ПЕТКО Г. БАЛАБАНОВ

ООД ФЕРАЛ СТАРА ЗАГОРА

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА „ФЕРАЛ" ООД ЗА 2017 г.

1. Сведения за учредяването и регистрацията на „Ферал" ООД гр.Стара Загора.

Дружеството с ограничена отговорност „Ферал" ООД е учредено на 04.11.1996 г. в гр.Стара Загора, на основание на чл.113 и сл.от ТЗ като ЕООД. Дружеството е създадено за неопределен срок. Дружественият капитал при учредяване на дружеството е в размер на 50 000 лв., разпределен на 50 дяла по 1 000 лв. С решение № 860 / 28.02.2000 г. на Старозагорския окръжен съд дружеството привежда капитала в съответствие със Закона за деноминацията на лева, като вместо 5 000 000 / пет милиона / лв. се чете 5 000 / пет хиляди / лева, разпределен в 500 дяла по 10 лв. всеки. С решение № 1602 / 01.06.2005 г. дружеството е преобразувано в дружество с огроничена отговорност – като Петко Георгиев Балабанов прехвърля 25 дяла на стойност 2500 лв. на Димо Димитров Бухчев.
Съгласно Удостоверение с Изх.№ 20090112102313 / 12.01.2009 г., издадено от Агенция по Вписванията гр.Стара Загора, в търговския регистър по партидата на „Ферал" ООД са настъпили следните промени:
В част"Вписани обстоятелства", Раздел Общ статус т.7 Управители е вписана Мариана Цветкова Балабанова. Отпада Димо Димитров Бухчев.
По т.19 Съдружници е вписана Мариана Цветкова Балабанова. Отпада Димо Димитров Бухчев.
По т.24 Прехвърляне на дружествен капитал:
Прехвърлител Димо Димитров Бухчев – 2 500. 00 лв.
Правоприемник:

- Мариана Цветкова Балабанова - 1 500. 00 лв.
- Петко Георгиев Балабанов - 1 000. 00 лв.

Дружеството има предмет на дейност: Строителство на жилищни и нежилищни сгради и търговия със строителни материали.

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

2.1 База за изготвяне на годишен отчет за дейността .

Годишният отчет за дейността на фирмата е изготвен в съответствие с изискванията на националните стандарти за малки и средни предприятия, приложими през 2017 г. Фирмата организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и утвърден от ръководството на фирмата индивидуален сметкоплан.

2.2 Годишният отчет за дейността през 2017 г. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите:

- Текущо начисляване;
- Действащо предприятие;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Предпазливост;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Постоянство;
- Съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

За отчитане на дейността си, фирмата използва първични и вторични счетоводни документи и регистри. Осъществява се хронологично, синтетично и аналитично отчитане на стопанските операции. Контролът върху правилността на синтетичните записвания по регистрите се осъществява чрез съставяне на оборотни ведомости. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с национален стандарт се изисква друго. Последващото оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на националните стандарти за ФОМСП, които са в сила през 2017 г.

2.3 Прилагани счетоводни политики.

2.3.1. Дълготрайните активи се отчитат съгласно изискванията на СС 16 и СС 38. Стойностния праг на същественост, възприет от фирмата е 700.00 лв.

2.3.2. За амортизация на амортизируемите дълготрайни активи / материални и нематериални / е приложен линеен метод с амортизационни норми, предвидени за данъчни цели в чл.22 от ЗКПО – в сила за 2017 г.

2.3.3. Материалните запаси / материалите за конкретните обекти / при тяхното потребление са оценявани по метода на конкретно определената стойност за всеки отделен обект. Материалните запаси / горива / се оценяват по среднопретеглена стойност, а стоковите запаси при тяхното потребление – също по среднопретеглена стойност.

2.3.4. Приходите от продажби се признават както следва:

А. От продажби на стоки – след фактурирането им на клиентите.

Б. От услуги за извършени СМР – съгласно НСС 11 – Договори за строителство.

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

2.3.5. Оповестяване на свързани лица – съгласно СС 24 – такива взаимоотношения фирмата отчита със „Звезда-ББ" ООД, гр.Стара Загора.Фирмата закупува готова продукция, която е необходима за влагане в строителните обекти.
Общият обем на получените доставки възлиза на 933. 60 лв. Няма неуредени разчети по доставките към 31.12.2017 г.

2.3.6. Други оповестявания:

А. Отчетната стойност на стоково-материалните запаси към 31.12.2017 г. е 440 914. 24 лв. в т.ч.: материали -- 182. 90 лв.; стоки – 188 818. 94 лв. и незавършено производство – 251 912. 40 лв. Не са отчетени приходи или разходи от преоценка.

Б. Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – въз основа на информацията от счетоводните регистри;

В. Последващите разходи за ДМА и НМА, които отговарят на изискванията за подобренията са отразявани, като балансовата стойност на съответния актив е увеличена със сумата на направените последващи разходи, при спазване на т.6.2 от СС 16. Останалата информация за дълготрайните активи е представена в справката, която е част от приложението;

Г. Във връзка с доходите на персонала се оповестява следната информация:
--- Сумата, призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове.

Д. През 2017 г. не са осъществявани бизнескомбинации, т.е. съвместна дейност Фирмата няма преустановявани дейности през 2017 г.

31.01.2018 г.
Съставител: ..... / П. Станева /

Управител: ..... / инж. П.Балабанов /