Отчетна единица:	ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ
ПАРКЕТЪТ С[illegible]ОД	203464171

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2023 ГОДИНА

АКТИВ				
Раздели, групи, статии		Код на реда	Сума - хил.лв.	
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
А. Записан, но невнесе[illegible]н капитал		**01000**		
Б. Нетекущи (дълготра[illegible]йни) активи				
I. Нематериални актив[illegible]и				
Продукти от развойна [illegible]ейност		02110		
Концесии, патенти, ли[illegible]ензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		02120		
Търговска репутация		02130		
Предоставени аванси [illegible] нематериални активи в процес на изграждане		02140		
в т. ч. предоставени а[illegible]анси		02141		
Активи с право на пол[illegible]ване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)		02150		
Общо за група I		**02100**		
II. Дълготрайни матери[illegible]ални активи				
Земи и сгради		02210	239	250
Земи		02211		
Сгради		02212	239	250
Машини, производстве[illegible]но оборудване и апаратура		02220	16	21
Съоръжения и други		02230	20	6
Предоставени аванси [illegible] дълготрайни материални активи в процес на изграждане		02240		
в т. ч. предоставени а[illegible]анси		02241		
Активи с право на полз[illegible]ване по оперативен лизинг (само за предприятията, прилагащи МСС)		02250		
Общо за група II		**02200**	**275**	**277**
III. Дългосрочни финан[illegible]ови активи				
Акции и дялове в пред[illegible]риятия от група		02310		
в т. ч. в нефинансови [illegible]редприятия, вкл. централни управления		02311		
Предоставени заеми на[illegible] предприятия от група		02320		
Акции и дялове в асоци[illegible]ирани и смесени предприятия		02330		
в т. ч. в нефинансови [illegible]редприятия, вкл. централни управления		02331		
Предоставени заеми, с[illegible]ързани с асоциирани и смесени предприятия		02340		
Дългосрочни инвестиц[illegible]ии		02350		
в това число:				
Дългови ценни книжа[illegible] облигации)		02351		
Капиталови ценни кни[illegible]жа (акции и дялове)		02352		
Инвестиционни имоти[illegible]		02353		
Активи (инвестицион[illegible]и имоти) с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятията, прила[illegible]щи МСС)		02354		
Други заеми		02360		
Изкупени собствени акц[illegible]ии		02370		
Общо за група III		**02300**		
IV. Отсрочени данъци		**02400**		
Общо за раздел Б		**02000**	**275**	**277**

АКТИВ				
Раздели, групи, статии		Код на реда	Сума - хил.лв.	
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
В. Текущи (краткотрай ни) активи				
I. Материални запаси				
Суровини и материал		03110		95
Незавършено произв дство		03120		
в т. ч. млади животни	и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки		03130	353	48
Продукция		03131		
Стоки		03132	353	48
Предоставени аванси		03140		27
Общо за група I		**03100**	**353**	**170**
II. Вземания				
Вземания от клиенти и	доставчици	03210	38	1
в т.ч. над 1 година		03211		
Вземания от предприя тия от група		03220		
в т.ч. над 1 година		03221		
Вземания, свързани с а	социирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година		03231		
Други вземания		03240		
в т.ч. над 1 година		03241		
Общо за група II		**03200**	**38**	**1**
III. Инвестиции				
Акции и дялове в пред риятия от група		03310		
Изкупени собствени ак ции		03320		
Други инвестиции		03330		
в това число:				
Дългови ценни книжа	(облигации)	03331		
Капиталови ценни кн жа (акции и дялове)		03332		
Общо за група III		**03300**		
IV. Парични средства				
Касови наличности и с етки в страната		03410	1	1
Касови наличности в ева		03411	1	1
Касови наличности вт в валута (левова равностойност)		03412		
Разплащателни сметк		03413		
Блокирани парични с едства		03414		
Парични еквиваленти		03415		
Касови наличности и с етки в чужбина		03420		
Касови наличности в л ва		03421		
Касови наличности въ валута		03422		
Разплащателни сметки във валута		03423		
Блокирани парични ср едства във валута		03424		
Общо за група IV		**03400**	**1**	**1**
Общо за раздел В		**03000**	**392**	**172**
Г. Разходи за бъдещи пе риоди		**04000**		
Сума на актива (А+Б+В+ Г)		**04500**	**667**	**449**

ПАСИВ				
Раздели, групи, статии		Код на реда	Сума - хил.лв.	
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
А. Собствен капитал				
I. Записан капитал		**05100**		
Акционерен капитал		05110		
Котирани акции на ф	инансовите пазари	05111		
Некотирани акции н	финансовите пазари	05112		
Други видове записан	капитал	05120		
в т. ч. допълнителен	апитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии		**05200**		
III. Резерв от последва	**ци оценки**	**05300**		
в т. ч. резерв от посл	дващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви				
Законови резерви		05410		
Резерв, свързан с изку	ени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учре	ителен акт	05430		
Други резерви		05440		
в т. ч. допълнителни	езерви	05441		
Общо за група IV		**05400**		
V. Натрупана печалба	**загуба) от минали години**			
Неразпределена печа	ба	05510	59	35
Непокрита загуба		05520		
Общо за група V		**05500**	**59**	**35**
VI. Текуща печалба (за	**уба)**			
Текуща печалба (загуб	)	05600	**44**	**45**
Авансово разпределе	а текуща печалба	05601		
Общо за група VI		**05700**	**44**	**45**
Общо за раздел А		**05000**	**103**	**80**
Б. Провизии и сходни	**адължения**			
Провизии за пенсии и	руги подобни задължения	06100		
Провизии за данъци		06200		
в т.ч. отсрочени данъ	и	06210		
Други провизии и сход	ни задължения	06300		
Общо за раздел Б		**06000**		
В. Задължения				
Облигационни заеми		07100		
До 1 година		07101		
Над 1 година		07102		
в това число:				
Конвертируеми обли	ационни заеми	07110		
До 1 година		07111		
Над 1 година		07112		
Задължения към финан	сови предприятия	07200	329	152
До 1 година		07201		55
Над 1 година		07202	329	97

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Получени аванси	07300	32	7
До 1 година	07301	32	7
Над 1 година	07302		
Задължения към дост вчици	07400	4	2
До 1 година	07401	4	2
Над 1 година	07402		
Задължения по полиц	07500		
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към пред риятия от група	07600		
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700		
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	199	208
До 1 година	07801	14	7
Над 1 година	07802	185	201
в това число:			
Към персонала	07810	2	2
До 1 година	07811	2	2
Над 1 година	07812		
Осигурителни задъл ения	07820	1	1
До 1 година	07821	1	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	11	4
До 1 година	07831	11	4
Над 1 година	07832		
Задължения по догов ори за оперативен лизинг	07900		
До 1 година	07901		
Над 1 година	07902		
Общо за раздел В	**07000**	**564**	**369**
До 1 година	07001	50	71
Над 1 година	07002	514	298
Г. Финансирания и при оди за бъдещи периоди	**08000**		
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи пе иоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В Г)	**08500**	**667**	**449**

Дата: 10/04/2024

Ръководител: Диана Трифонова Койчева

Съставител: Актив ДДМ ООД - Димитър Ангелов Бъчваров

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Лице за контакти: Актив Ддм Оод

042627025

(име, презиме, фамилия)

(телефон)

Отчетна единица:	ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ
ПАРКЕТЪТ СОД	203464171

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2023 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**92**	**332**
Суровини и материали	10210	55	312
Външни услуги	10220	37	20
Разходи за персонала	10300	42	28
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	35	23
в т. ч. компенсируеми отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	7	5
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**20**	**14**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	20	14
Разходи за амортизация	10411	20	14
в т.ч. разходи за амортизация на активи с право на ползване по оперативен лизинг (само за предприятия, прилагащи МСС)	10413		
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	404	59
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	404	59
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**558**	**433**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100	1	
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110	1	
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	14	6
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
от код 11200: разходи за лихви по оперативен лизинг (само за предприятия, прилагащи МСС)	11201		
Общо за група II	**11000**	**15**	**6**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	**49**	**50**
Общо разходи (I + II)	**13000**	**573**	**439**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	**49**	**50**
III. Разходи за данъци от печалбата	**14200**	**5**	**5**
IV. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - III - IV	**14400**	**44**	**45**
Всичко (Общо разходи + III + IV + Г)	**14500**	**622**	**489**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от операти на дейност			
Нетни приходи от прод жби	15100	622	489
Продукция	15110		
Стоки	15120	575	69
Услуги	15130	47	420
в това число:			
Приходи от търговск -посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промиш ени услуги, вкл. услуги по производство на ишлеме	15133		
Увеличение на запасит от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобива е на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителе характер	15310		
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансир ния	15410		
от тях: от правителст вото*	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	**622**	**489**
II. Финансови приход			
Приходи от участия в д щерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от уч стия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инве стиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от пр едприятия от група	16210		
Други лихви и финанс ви приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприя ия от група	16310		
Положителни разлик от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлик от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**		
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**		
Общо приходи (I + II)	**18000**	**622**	**489**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**		
Г. Загуба (В + III + IV)	**19200**		
Всичко (Общо прихо и + Г)	**19500**	**622**	**489**

* Правителство - всеки дър жавен орган, институция, служба или други подобни органи на местно, национално или на ниво Европейски съюз.

СПРАВКА З ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2023 ГОДИНА

Раздел I. Приходи о оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от прод ажби (**код 15100, кол.1** вкл. акцизи, без ДДС)	15500	
в т. ч. приходи от на елението*	15510	
Приходи от извършен работи по договор като подизпълнител	15600	
Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1) вк . вътреобщностни доставки	15700	
в т. ч. приходи от пр едоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни чл енки на ЕС	15711	
Приходи от услуги по производство на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестра ни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	
Приходи от финансира ия от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	

* За лечебните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги. Не се включват приходите по договор с НЗОК.

** Включват се само прихо дите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби н странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието (напр. продажби на гипс от газоо филтри на високи комини).

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

за оповестяване на счетоводната политика за годината, приключваща на 31.12.2023

1. Организация и обичайна дейност на Паркетът ООД - гр.София.

Обичайната дейност на дружеството е: полагане на облицовки и настилки
Дружеството се представлява и управлява от: Диана Трифонова Койчева
Седалище и адрес на управление: гр.София ул.Пейо Яворов 50-56 магазин 7
ЕИК:203464171

2. База за изготвяне на Финансовите отчети

Приложими стандарти и принципи

Финансовите отчети са изготвени в съответствие с Националните счетоводни стандарти приложими за 2023 г., в това число и към датата на баланса 31.12.2023 година.

Финансовият отчет за 2023 г. е изготвен в съответствие със следните принципи и изисквания:

- текущо начисляване приходите и разходите;
- действащо предприятие;
- предпазливост отчитане на всички предполагаеми рискове и възможни загуби;
- съпоставимост между приходи и разходи;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване на счетоводната политика от предходни периоди;
- последователност на представянето и класификацията на статиите във финансовите отчети;
- съществеността - всички съществени статии и суми се представят отделно във финансовите отчети;
- компенсиране - компенсиране между активи и пасиви, и приходи и разходи не се извършва;

При първоначалното оценяване на активите и пасивите се прилагана историческата цена.

Представяне на финансовите отчети

Всички данни за 2023 и за 2022 са представени в хиляди лева. Паркетът ООД е микропредприятие по смисъла на Закона за счетоводството (ЗСч.) и като такова ползва облекченията по чл.29(4) ЗСч., чл.38(4) ЗСч., чл.42(1) ЗСч., т.16.24 от Национален счетоводен стандарт (НСС) 1.

Оповестяване на информация по т.24.3 от Национален счетоводен стандарт (НСС)1 и чл.187д от ТЗ

- размерът на всички условни задължения, гаранции или непредвидени разходи, които не са включени в баланса; задълженията, свързани с пенсии, и задълженията към свързани предприятия е **0.00 лева**;
- размерът на предоставените аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление, както и задълженията, поети в полза на тези лица чрез всякакъв вид гаранции, е **0.00 лева**;
- през годината няма извършвано придобиване или прехвърляне на собствени акции;

Съпоставимост

Данните, посочени във финансовия отчет за 2023 г. са сравними с тези от предходната година. Не са направени промени в счетоводната политика спрямо предходната година.

Значими счетоводни политики Дълготрайна материални активи

Стойностният праг над които придобит актив може да се класифицира като дълготраен е 700 лева. Под този праг на същественост активите се отчитат като текущ разход за материали. Дружеството начислява амортизация на дълготрайните активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи, като се прилага линеен метод на амортизация.

Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи се отчитат в съответствие с НСС №38 "Нематериални активи". Нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване или себестойност и се амортизират по линеен метод. Стойностният праг над които придобит актив може да се класифицира като дълготраен нематериален актив е 700 лева. Под този праг на същественост активите се отчитат като текущ разход за услуги.

Стоково-материалните запаси

При придобиването се оценяват по доставна стойност, включваща разходите по закупуването и преработката, както и другите разходи, направени във връзка с доставянето им до настоящото местоположение и състояние. При отписването на стоково-материалните запаси последователно се прилага метода на средно-претеглена цена. Себестойността на незавършеното производство се определя чрез инвентаризация на фактически вложените материали.

Вземания и обезценка на вземания

Вземанията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2023 година, намалени с обезценка на неплатените вземания.

Капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му. Регистрираният капитан към 31.12.2023 г. е в размер на 100.00 лева.

Задължения

Нетекущите и текущите задължения се оценяват - по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2023 година.

Задължения към персонала

Всички компенсируеми отпуски за 2023 г. са използвани.

Признаване на приходите

Продажба на стоки

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

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

б) продавачът не запазва участие в управлението или ефективен контрол върху продаваните 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.

Извършване на услуги

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. Етапът на завършеност на сделката се определя чрез фактическа проверка на извършената работа.

Лихви, лицензионни възнаграждения и дивиденти

Приходите се признават, както следва:

а) лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база. която отчита ефективния доход от актива;

б) лицензионните възнаграждения се признават според разпоредбите на съответното споразумение;

в) дивидентите се признават, когато се установи правото за тяхното получаване;

Излишък на активи. Приходът се признава при установяване на излишъка.

Отписани задължения. Приходът се признава при изтичане на давностния срок или при наличие на други основания за отписване на задълженията.

Глоби, неустойки, лихви и други. Приходът се признава след установяване на правото за тяхното получаване съгласно договор или чрез съдебен иск.

Данъчно преобразуване

Данъкът върху печалбата за годината включва текущ и отсрочен данък. Текущият данък включва сумата на данъка, която следва да се плати върху очакваната облагаема печалба за периода въз основа на ефективната данъчна ставка или действащата такава в деня на изготвяне на баланса и всички корекции върху дължимият данък за минали години.

Отчитане на грешки и промени в счетоводната политика

Дружеството прилага препоръчителния подход за отразяване на фундаменталните грешки и ефектите от промяната в счетоводната политика чрез корекция на салдото по сметка за неразпределена печалба/загуба от минали години.

Отчет за паричния поток

ОПП е изготвен по прекия метод - въз основа на информацията от счетоводните регистри.

Събития настъпили по време на съставяне и след съставянето на баланса

През отч. период не са отразени коригиращи събития след датата на баланса в съответствие с НСС 10.

дата: 19.09.2024 година

гр.София

Съставител:.....

Ръководител:.....

ПАРКЕТЫ ООО