

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на „КЕРАМ КОМЕРС“ ООД – ЕИК 101032393
към 31.12.2018 г.

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
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	18	18
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	307	307
1. Земи и сгради, в т.ч.:	73	73	Общо за група IV:	307	307
- земи	34	34	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	39	39	- неразмпределена печалба	62	59
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	70	70	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	28	26	Общо за група V:	62	59
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	-7	3
Общо за група II:	171	169	Общо за раздел A:	380	387
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		104	Общо за раздел Б:		
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертир., в т.ч.:		

Общо за група III:		104	до 1 година над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, до 1 година		
Общо за раздел Б:	171	273	над 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи					
I. Материални запаси					
1. Суровини и материали	16	46	до 1 година		
2. Незавършено производство	38	70	над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	19	33	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	16	58
- продукция	17	29	до 1 година	14	40
- стоки	2	4	над 1 година	2	18
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, до 1 година		
Общо за група I:	73	149	над 1 година		
II. Вземания					
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	58	85	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година	42		до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	207	292	8. Други задължения, в т.ч.	32	163
над 1 година	192	276	до 1 година	25	76
Общо за група II:	265	377	над 1 година	7	87
III. Инвестиции			-към персонала, в т.ч.:	10	32
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	10	32
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.			над 1 година		
3. Други инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	5	3
Общо за група III:			до 1 година	5	3
IV. Парични средства, в т.ч.:			над 1 година		
- в брой	1		-данъчни задължения, в т.ч.:	9	8
—в безсрочни сметки (депозити)	1	4	до 1 година	9	8
Общо за група IV:	2	4	над 1 година		
Общо за раздел В:	340	530	Общо за раздел В, в т.ч.:	48	221
Г. Разходи за бъдещи периоди			до 1 година	39	116
			над 1 година	9	105
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	83	195
			—финансирания	83	195
			—приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	511	803	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	511	803

Дата на съставяне: 29.03.2019 г.

Съставител:.....

/Николай Стоянов Златков/

Ръководител:.....

/инж. Диана Добрева Златкова/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на „КЕРАМ КОМЕРС“ ООД – ЕИК 101032393
От 01.01. до 31.12. 2018 година

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	46	15	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	73	72
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	86	68	а) продукция	73	57
а) суровини и материали	78	58	б) стоки		
б) външни услуги	8	10	в) услуги		15
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	40	48	2. Увеличение на запасите от незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	32	39	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	8	9			
- осигуровки, свързани с пенсии	8	9			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.			4. Други приходи, в т.ч.:	92	67
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и нематериални активи, в т. ч.			- приходи от финансираня	92	67
- разходи за амортизация			Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	165	139
- разходи от обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.		
5. Други разходи, в т.ч.:		4			
а) балансова стойност на продадените активи			- приходи от участия в предприятия от група		
б) провизии			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	172	135	- приходи от предприятия от групата		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			а) приходи от предприятия от група		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.		1	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
б) отрицателни разлики от операции от финансови активи			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
Общо финансови разходи (6 + 7)		1	8. Загуба от обичайна дейност	7	
8. Печалба от обичайна дейност		3			

9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)		136	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	165	139
10. Счетоводна печалба (общо Приходи - общо разходи)		3	10. Счетоводна загуба (общо Приходи - общо разходи)	7	
11. Разходи за данъци от печалбата			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)		3		7	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	172	139	Всичко (Общо приходи + 11)	172	139

Дата на съставяне: 29.03.2019 г.

Съставил:

/ Николай Стояков Златков /

Ръководител:

/ инж. Диана Добрева Златкова /

100

Journal of Management Education 30(6)