МОНИ - 83 ООД

ЕИК: 115886496

Годишен финансов отчет
за 2020 г.

Съдържание:

1. Баланс
2. Отчет за приходите и разходите
3. Приложение

Пояснителни бележки относно публикуването на Годишния финансов отчет:

За 2020 година предприятието е малко предприятие, съгласно чл. 19, ал. 3 от Закона за счетоводството и съгласно чл. 29, ал. 6 от същия закон годишният финансов отчет може да се състои само от съкратен баланс по раздели и групи, съкратен отчет за приходите и разходите и приложение, които съдържат най-малко информация, изискуема по точки 16.25. и 20.5. от СС 1 – Представяне на финансови отчети.

За 2020 година предприятието не подлежи на задължителен финансов одит и при спазване изискванията на чл. 42, ал. 1 от Закона за счетоводството не е задължено и не изготвя доклад за дейността.

Приложение № 6 към СС
Двустранна фор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

МОНИ-83 ООД
за 2020г.

ЕИК:115 886 496
хил. лв.

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. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			*I. Записан капитал*	5	5
I. Нематериални активи	3	2	*II. Премии от емисии*		
II. Дълготрайни материални активи	4 959	4 777	*III. Резерв от последващи оценки*		
III. Дългосрочни финансови активи			*IV. Резерви*	370	370
IV. Отсрочени данъци	2	1	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години*	1 531	1 220
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	4 964	4 780	*VI. Текуща печалба (загуба)*	1 033	834
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	2 939	2 429
I. Материални запаси	887	895	**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**	137	169
II. Вземания, в т.ч.:	470	476	**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ, в т.ч.:**	2 027	2 581
над 1 година			*до 1 година*	779	876
III. Инвестиции			*над 1 година*	1 248	1 705
IV. Парични средства	185	745			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	1 542	2 116			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	8	11	**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	1 411	1 728
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	6 514	6 907	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	6 514	6 907

Дата на съставяне:
19.04.2021г.

Съставител:.....
/Мария Георгиева Дурчева/

Ръководител:.....
/Манол Василев Христов/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

МОНИ-83 ООД
за 2020г.

ЕИК:115 886 496
Хил. лв.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
	1	2
1. Брутен финансов резултат	2 403	2 207
2. Разходи за персонала	443	405
3. Разходи за амортизация и обезценка	724	677
4. Други разходи	72	71
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи		
7. Други лихви и финансови приходи		
8. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи		
9. Разходи за лихви и други финансови разходи	51	64
10. Счетоводна печалба (загуба) (1-2-3-4+5+5+7-8-9)	1 113	990
11. Разходи за данъци от печалбата	113	101
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(33)	55
13. Печалба или загуба (10 - 11 -12)	1 033	834

Дата на съставяне:
19.04.2021 г.

Съставител: .....
/Мария Георгиева Дурчева/

Ръководител: .....
/Манол Василев Христов/

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1.1 Собственост и управление

Собственост

Собствеността е 100% частна. Размер на капитал : 5 хил. лв. Вид участие в капитала: Дялово. Брой акции: 100. Номинална стойност: 50лв.

Собственици:

Васил Манолов Христов, Размер на участието: 2 550лв., Дял: 51.00%
Манол Василев Христов, Размер на участието: 2 450лв., Дял: 49.00%

Управление

Управлението се осъществява от Манол Василев Христов и Васил Манолов Христов - Управители с договори за управление.

1.2. Предмет на дейност

Производство на други метални изделия

Средно списъчен състав за 2020 година: 43 човека; 2019 година: 41 човека

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева /BGN'000/.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3 Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев. От 01.07.1997 година, левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1: DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение BGN 1.95583 : EUR 1.

Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по курс на деня към 31.12.2020 година. Курсови разлики, възникнали при тези операции се третират като текущи приходи и разходи, и се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

2.4. Приблизителни счетоводни оценки

Представянето на финансовия отчет, съгласно Националните счетоводни стандарти, изисква ръководството да направи най–добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета, и респ. върху отчетените стойностни размери на приходите и разходите за отчетната година. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

2.5. Ключови приблизителни оценки и предположения с висока несигурност

Обезценки на вземания

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави в края на всяка

финансова година. Всички съмнителни вземания, които не са събрани в продължение на пет години се третират като несъбираеми и се обезценяват или отписват по давност изцяло, доколкото ръководството преценява на база исторически опит, че съществува висока несигурност за тяхното събиране в бъдеще.

Преоценени стойности на имоти, машини и оборудване

В дружеството е прието преоценката на имотите, машините и оборудването до тяхната справедлива стойност да се извършва на 5-годишен период от независими лицензирани оценители.

Към 31.12.2020г. не е извършена преоценка на сградите, машините и оборудването на базата на професионална оценка от независим лицензиран оценител.

2.6. Имоти, машини и съоръжения

Имотите, машини и съоръжения са представени по първоначална стойност, намалена с натрупаната амортизация и загуба от обезценка.

Първоначално придобиване

При първоначалното си придобиване имотите, машините и оборудването се оценяват по себестойност, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходите за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лева, под който придобитите активи, независимо че притежават характеристики на дълготрайни материални активи се отчитат като текущ разход.

Последващо оценяване

Преоценка на имоти, машини, съоръжения и оборудване се извършва от лицензирани оценители обичайно на период от 5 години. Когато тяхната справедлива стойност се променя съществено на по-кратки интервали от време, преоценката се извършва на по-често.

Последващи разходи

Извършените последващи разходи, свързани с имоти, машини и съоръжения, които имат характер на подмяна на определени компоненти, възлови части и агрегати или на подобрения и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив. Неамортизираната част на заменените компоненти се изписва от балансовата стойност на съответния актив и се признава като текущ разход.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи.

Земята не се амортизира. Срокът на годност по отделни активи е определен от ръководството на дружеството, като е съобразен с: физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване. Срокът на годност по група активи е както следва:

- Сгради 25 години
- Машини и оборудване от 3 до 5 години
- Високо технологични машини до 10 години
- Съоръжения от 5 до 25 години
- Транспортни средства от 4 до 10 години
- Стопански инвентар от 2 до 7 години

Определеният срок на полезен живот на дълготрайните активи се преглежда в края на всеки отчетен период

и при установяване на значителни отклонения спрямо очаквания бъдещ срок на използване, същият се коригира перспективно.

2.7. Нематериални активи

Нематериалните активи са представени в баланса по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи при определен полезен живот 2 до 10 години.

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Обезценката се включва като разход в отчета за доходите.

2.8. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по по-ниската от: себестойността и нетната реализируема стойност. Разходите, които се извършват, за да се доведе даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в себестойността, както следва:

- Суровини и материали в готов вид – всички доставни разходи, които включват фактурна цена, вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид;
- Готова продукция и незавършено производство – преките разходи на материали и труд и приспадащата се част от производствените непреки разходи при нормално натоварен капацитет на производствените мощности, без административните и финансови разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно – претеглена цена (себестойност).

2.9. Финансови инструменти

Финансови активи

Дружеството класифицира своите финансови активи в следните категории: кредити и вземания. Класификацията е в зависимост от същността и предназначението на финансовите активи към датата на тяхното придобиване. Ръководството определя класификацията на финансовите активи на дружеството към датата на първоначалното им признаване в баланса.

Финансовите активи се отписват от баланса на дружеството, когато правата за получаване на парични средства от тези активи са изтекли, или са прехвърлени и дружеството е прехвърлило съществената част от рисковете и ползите от собствеността върху актива на друго дружество.

Кредити и вземания

Тази група финансови активи включва: вземания от клиенти по продажби, други вземания от контрагенти и трети лица, парични средства и парични еквиваленти.

Финансови пасиви

Финансовите пасиви включват заеми (кредити), задължения към доставчици и други. Първоначално, те се признават в баланса по справедлива стойност.

2.10. Търговски и други вземания

Търговски и други вземания се представят и отчитат по стойност на оригинално издадена фактура (себестойност), намалена с размера на обезценка за несъбираеми суми. Приблизителна оценка за загуби от съмнителни, и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи или се изписват, когато се установят правните основания за това. Дружеството е възприело подход за обезценка на търговски и други вземания в размер на 100%, когато тяхната възраст и размер на

просрочие е над пет години.

2.11. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каса, парични наличности в банкови сметки и депозити. За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци:

- Парични постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).
- Лихвите по получени инвестиционни кредити са включени като плащания за финансовата дейност.

2.12. Лихвоносни заеми и други привлечени финансови ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси са представени по себестойност (номинална стойност), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси.

2.13. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и други текущи задължения се отчитат по стойност на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.14. Обезценка

Балансовата стойност на активите на предприятието се анализира периодично към датата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали съществува индикация за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци, се прави приблизителна оценка за възстановимата стойност на актива.

2.15. Провизии

Провизии се отчитат в баланса, когато предприятието е поело юридически или конструктивно задължение в резултат на минало събитие и има вероятност да се реализира негативен паричен поток, за да се погаси задължението. Ако задължението има материален ефект, провизията се определя, като очаквания бъдещ паричен поток се дисконтира със ставка преди данъци, която отразява текущата пазарна оценка на парите във времето и там, където е подходящо специфичния за задължението риск.

2.16. Задължения към персонала по социалното и трудово законодателство.

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите се основават на разпоредбите на Кодекса на труда.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на Държавно обществено осигуряване за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което е определено с осигурителния кодекс.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор следните обезщетения:

- неспазено предизвестие – до една брутна работна заплата
- поради закриване на предприятието или част от него, съкращения в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 20 дни – една брутна месечна работна заплата, независимо от трудовия стаж в дружеството
- при пенсиониране – 6 брутни работни заплати, ако е работил 10 години в предприятието, при по-малко от 10 години в предприятието - 2 брутни работни заплати, независимо от основанието на прекратяване на трудовия договор
- за неползван платен годишен отпуск – обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж

След изплащане на тези обезщетения не произтичат други задължения за работодателя.

Към датата на годишния финансов отчет, дружеството прави оценка на очакваните разходи по

натрупващи се компенсируеми отпуски, които се очакват да бъдат изплатени като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за възнагражденията и разходите за задължително обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми. Същите се представят в баланса като краткосрочни задължения.

2.17. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на продукция и стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.18. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите, за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите.

2.19. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2020 година е 10% (2019 година: 10%).

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2020 година отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10% (31.12.2019 година: 10%)

3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

	2020 BGN'000	2019 BGN'000
Приходи от продажби на продукция – метални изделия	3 399	3 541
Приходи от услуги	233	144
Приходи от продажба на стоки	9	15
Общо	**3 641**	**3 700**

Приходите от услуги включват:

	2020 BGN'000	2019 BGN'000
Транспортни услуги	-	2
Боядисване	-	1
Лазерно рязане	186	85
Други услуги	47	56
Общо	**233**	**144**

4. ДРУГИ ПРИХОДИ

	2020 BGN'000	2019 BGN'000
Продажба на материали (метали и други)	2	8
Продажба на дълготрайни материални активи	34	-
Приходи от финансирания	327	267
Приходи други	53	4
Приходи от прод. на технологичен отпадък	7	5
Общо	**423**	**284**

5. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	2020 BGN'000	2019 BGN'000
Метали	1 188	1 003
Боя	56	76
Електроенергия	48	50
Резервни части	33	28
Гориво	34	36
Строителни материали	2	-
Канцеларски материали	6	3
Опаковъчен материал	18	25
Шперплат	32	20
Други	148	368
Общо	**1 565**	**1 609**

6.РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2020 BGN'000	2019 BGN'000
Поцинковане	15	9
Одит	2	3
Консултантски услуги	-	39
Такси за комисионни	3	10
Реклама	4	10
Юридически	1	4
Съобщителни услуги	7	7
Транспортни услуги	22	39
Куриерски услуги	20	22
Застраховки	12	9
Граждански договори	-	-
Други	52	43
Общо	**138**	**195**

7. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛ

	2020 BGN'000	2019 BGN'000
Текущи възнаграждения по трудови правоотношения	364	331
Вноски по социалното осигуряване	71	66
Начислени суми за неизползвани отпуски	8	8
Общо	**443**	**405**

Приблизителната оценка на разходите по неизползвани отпуски е определена на база на дните, които се полагат (индивидуално) и размера на възнаграждението, определено въз основа на дневната ставка за месец ноември 2020 година или ако няма отработени 10 работни дни в месец ноември, то дневната ставка за най-ранния месец, в който са отработени 10 дни.

8. ДРУГИ РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА

	2020 BGN'000	2019 BGN'000
Командировки	3	16
Задължения и лихви към държавни институции	2	5
Отписани по давност задължения	3	7
Данък сгради, такса смет и други	21	21
Общо	**249**	**49**

9. РАЗХОД ЗА ДАНЪЦИ

Основните компоненти на разхода за данъци върху печалбата за годините, завършващи на 31 декември са:

Отчет за доходите	31.12.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Данъчна печалба/загуба по данъчна декларация	1 126	1 007
Текущ разход за данъци върху печалбата - 10% (2019 година: 10%)	113	101
Общо разход (икономия) за данъци	**113**	**101**

10. ИМОТИ, МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ

	Земя	Сгради	Съоръжения	Машини, оборудване	Транспортни средства	Стопански инвентар	В строеж	Други	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Отчетна стойност									
Салдо на 01 януари 2020	**66**	**866**	**-**	**5964**	**349**	**-**	**156**	**178**	**7579**
Постъпили	42	147	-	722	4	-	8	4	927
Излезли	-	-	-	55	127	-		-	182
Салдо на 31 декември 2020	**108**	**1013**	**-**	**6631**	**226**	**-**	**164**	**182**	**8324**
Амортизация									
Салдо на 01 януари 2020	**-**	**269**	**-**	**2239**	**200**	**-**	**-**	**94**	**2 802**
Начислена за периода	-	43	-	623	37	-	-	20	723
Отписана амортизация	-	-	-	33	127	-	-	-	160
Салдо на 31 декември 2020	**-**	**312**	**-**	**2 829**	**110**	**-**	**-**	**114**	**3 365**
Балансова стойност									
На 01 януари 2020	**66**	**597**	**-**	**3 725**	**149**	**-**	**156**	**84**	**4 777**
На 31 декември 2020	**108**	**701**	**-**	**3 802**	**116**	**-**	**164**	**68**	**4 959**

Разходите за придобиване на дълготрайни материални активи към 31.12.2020 година включват:

- Строително монтажни работи

Други данни

Към 31.12.2020 година има учредени тежести върху дълготрайни материални активи на дружеството за обезпечение при получени дългосрочни банкови заеми и револвиращ банков кредит за покупка на материали с балансова стойност 754 хил. лв., както следва:

- земи – 66 хил. лв.
- сгради – 688 хил. лв.

11. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Програмни продукти	Права върху интелектуална собственост	Продукти от развойна дейност	Право на строеж	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Отчетна стойност					
Салдо на 01 януари 2020		20			20
Постъпили		2			2
Отписани		-			-
Салдо на 31 декември 2020		22			22
Амортизация					
Салдо на 01 януари 2020		18			18
Начислена за периода		1			1
Отписана амортизация					-
Салдо на 31 декември 2020		19			19
Балансова стойност					
На 01 януари 2020		2			2
На 31 декември 2020		3			3

12. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

	31.12.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Материали	807	823
Обезценка на залежали материали	-	-
Нетна стойност	**807**	**823**
Общо	**807**	**823**

Материали

Наличните към 31 декември материали включват:

	31.12.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Метали	589	643
Дървен материал	40	23
Опаковка	9	8
Бои и лакове	161	123
Гориво	1	-
Стъкла	3	4
Силикон	-	-
Поликарбонат	1	3
Алуминиев профил	-	4
Кислород бутилки и течен азот	1	6
Аркал бутилки	2	9
Общо	**807**	**823**

Дружеството е одобрено по програма ФАР и има получено финансиране през 2009 и 2010 г. от ИА ФАР „Дирекция ЕФК Министерство на икономиката и енергетиката в размер на 59 хил. лв. за Хидравличната машина CNC HAP 3120, нейната стойност е 74 хил. лв. закупена от „Златанов Комерс" ЕООД през 2009 г. През 2013г. е последният период за признаване на прихода – амортизируема част за годината.

През 2013г. дружеството печели проект от Министерството на икономиката, енергетиката и туризма по оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика" 2007-2013 – Европейски фондове за регионално развитие с номер на договор за безвъзмездна финансова помощ – BG161PO003-2.1.13-0138-0001 за закупуване на машина за криволинеен разкрой с фибролазерна технология с доставчик „Салванини Италия" С.П.А., пусната в експлоатация на 30.04.2013г. Стойността на машината е 917 368.32 лв., от които МИЕ ГД Европейски фондове възстанови сумата от 632 603.30 /около 70% от стойността ѝ/. През 2020г. е признат приход в размер на 63 хил. лв. – амортизируема част за годината.

През 2014г. дружеството печели проект от Министерството на икономиката и енергетиката по оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика" 2007-2013г. - Европейски фондове за регионално развитие с номер на договор за безвъзмездна финансова помощ – BG161PO003-1.1.07-0110-C0001 за закупуване на система за роботизирано заваряване модел MECOME Plug & Weld и лентоотрезна машина Workline 610.450 GANC LS 2300 пуснати в експлоатация през юни и юли. Стойността на машините е 305 000.00 лв. от които МИЕ и Европейски фондове за регионално развитие възстановяват 274 500.00лв /около 90%/ от стойността им. През 2020г. е признат приход за система за роботизирано заваряване в размер на 22 хил. лв. амортизируема част за годината и е продадена лентоотрезна машина Workline 610.450 GANC LS 2300, в следствие на което с продажбата ѝ и отписване на актива и натрупаната му амортизация е признат целия оставащ приход от финансиране в размер на 24 хил. лв.

През 2016г. дружеството печели проект от Министерството на икономиката по оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност", съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейския фонд за регионално развитие - „Стимулиране на растеж и развитие на експортен потенциал чрез подобряване на капацитета за огъване на „Мони-83" за 70 % финансиране на закупуване на машина за огъване на тръби и електрохидравличен абкант. Средствата са усвоени през 2016г. През 2020г. е признат приход в размер на 74 хил. лв. – амортизируема част за годината.

През м. септември 2016г. стартира проект BG05M9OP001-1.003-0353-C01 - "Създаване на устойчиви работни места в „Мони-83" ООД", финансиран по Оперативна програма "Развитие на човешките ресурси", съфинансирана от Европейския социален фонд на Европейския съюз. Усвоен е авансово през 2016 и 2017г., а през 2018г. приключва окончателно. През 2020г. е признат приход амортизируема част за годината на закупените заваръчни апарати, с което 2020г. е последният период за признаване на прихода – амортизируема част за тези активи.

През 2017г. фирмата е сключила Административен договор за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по оперативна програма „Развитие на човешките ресурси" 2014-2020 проект №BG05M9OP001-1.008-1011-C01 в размер на 247 172 лева. 100% финансиране на закупуване на лични предпазни средства и специализирано работно облекло, оборудване на стая за почивка, организиране на транспорт от и до работното място, изграждане на газово стопанство, закупена вакуумна прахосмукачка и 8 бр. мобилни системи за аспирация. През 2020г. по проекта е признат приход в размер на 50 хил. лв. – амортизируема част за годината на закупената апаратура.

През 2018г. стартира проект BG16RFOP002-3.004-0084-C01 „Внедряване на комбинирана технология за разкрой и постигане на ресурсно-ефективно производство в Мони-83 ООД" по оперативна програма „Иновации и конкурентоспособност" , съфинансирана от Европейския съюз чрез Европейския фонд за регионално развитие по процедура „Подкрепа за пилотни и демонстрационни инициативи за ефективно използване на ресурсите" за 69,8% финансиране за закупуване на комбинирана фибролазерна режеща машина за разкрой на тръби, профили и листов материал със система за контрол на лъча, както и за изготвяне на одит за ресурсна ефективност и провеждане на събитие за мултиплициране на резултатите от проекта. Машината е закупена от доставчик „МАВВИ" ООД и е пусната в експлоатация на 30.05.2019г. Проектът е усвоен и приключен през 2019г. През 2020г. е признат приход в размер на 83 хил. лв. – амортизируема част за годината на закупената високотехнологична машина.

На 27.07.2020 г. стартира изпълнението на проект BG16RFOP002-2.073-5539-C01 „Преодоляване недостига на средства и липсата на ликвидност, настъпили в резултат от епидемичния взрив от COVID-19".Безвъзмездната помощ е в размер на 10 000 лв. от които 8 500 европейско и 1 500 национално съфинансиране. Целта на проекта е да бъде осигурен оперативен капитал за фирма „Мони-83", чрез който ще успеем по-лесно да преодолеем недостига на средства настъпил в резултат на намалелите приходи като резултат от COVID-19. Проектът продължи 3 месеца. Резултатите, които постигнахме са свързани с подобряване на нашата ликвидност и осигуряването на допълнително средства, с които да продължим да осъществяваме основната си дейност. Средствата са разходвани за покриване на режийни разходи през 2020г., съответно е признат приход от финансиране в размер на получената финансова подкрепа в размер на 10 хил. лв.

14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	31.12.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Парични средства в брой	20	413
Парични средства в разплащателна сметка	165	332
Общо	**185**	**745**

15. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31.12.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Основен капитал	5	5
Други резерви	370	370
Неразпределена печалба	1 531	1 220
Финансов резултат	1033	834
Общо	**2 939**	**2 429**

Други резерви са формирани от вноски на собственика.

6. ДЪЛГОСРОЧНИ ЗАЕМИ

	31.12.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Банкови заеми	1 182	1 598
Общо	**1 182**	**1 598**

Условията по банкови заеми към 31.12.2020 година са както следва:

Банка кредитор:	Уникредит Булбанк Карлово
Договорен размер на кредита	400 хил. лв.
Падеж:	20.03.2018 година
Обезпечение:	Недвижим имот
Цел на кредита	Закупуване на производствено предприятие
Салдо към 31.12.2020 година в това число:	0 хил. лв.

Банка кредитор:	Уникредит Булбанк Карлово
Договорен размер на кредита	810 хил. лв.
Падеж:	10.03.2018 година
Обезпечение:	Недвижим имот
Цел на кредита	Закупуване на производствена машина по проект с МИЕ
Салдо към 31.12.2020 година в това число:	0 хил. лв.

Банка кредитор:	Уникредит Булбанк Карлово
Договорен размер на кредита	955 хил. лв.
Падеж:	25.03.2021 година
Обезпечение:	Недвижим имот

Цел на кредита	Закупуване на производствени машини по проект
Салдо към 31.12.2020 година в това число:	12 хил. лв.
Банка кредитор:	ДСК ЕАД (след вливането на Societe Generale Експресбанк –Пловдив - Пълдин в банка ДСК ЕАД)
Договорен размер на кредита	470 хил. лв.
Падеж:	01.11.2021 година
Обезпечение:	Залог на движима вещ
Цел на кредита	Закупуване на производствена машина – щанц преса
Салдо към 31.12.2020 година в това число:	91 хил. лв.
Банка кредитор:	ДСК ЕАД (след вливането на Societe Generale Експресбанк –Пловдив – Пълдин в банка ДСК ЕАД)
Договорен размер на кредита	227 хил. лв., усвоени – 218 хил. лв.
Падеж:	30.04.2022 година
Обезпечение:	Залог на движима вещ
Цел на кредита	Закупуване на производствена машина
Салдо към 31.12.2020 година в това число:	64 хил. лв.
Банка кредитор:	ДСК ЕАД (след вливането на Societe Generale Експресбанк –Пловдив – Пълдин в банка ДСК ЕАД)
Договорен размер на кредита	430 хил. лв. – усвоени 429 хил. лв.
Падеж:	30.10.2022 година
Обезпечение:	Залог на движима вещ
Цел на кредита	Закупуване на производствена машина – щанцова машина
Салдо към 31.12.2020 година в това число:	175 хил. лв.
Банка кредитор:	Прокредит Банк (България) ЕАД–Пловдив
Договорен размер на кредита	до 1 850 хил. лв. дължима главница – усвоени на траншове съгласно Рамково споразумение за финансиране от 18.02.2019г. както следва: • Кредит транш 20.02.2019 – 450 хил. евро • Кредит транш 20.03.2019 – 260 хил. лева • Кредит транш 29.05.2019 – 85 хил. евро • Кредит транш 01.10.2019 – 230 хил. лева • Кредит транш 02.01.2020 – 60 хил. евро • Кредит транш 14.05.2020 – 141 хил. лева
Падеж:	18.02.2029 година
Обезпечение:	Недвижим имот
Цел на кредита	Закупуване на производствена машина по проект и финансиране на собствени инвестиции
Салдо към 31.12.2020 година в това число:	840 хил. лв.

17. ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ

През м. Февруари 2015г. е придобит при условията на финансов лизинг автомобил Ауди А7. Преносната стойност на този актив е в размер на 127 хил. лв. и е включена в състава на транспортните средства.

Лизинговият договор приключи през февруари 2020г. като транспортното средство е продадено.

През м. Август 2016г. е придобит при условията на финансов лизинг измервателен уред.

Преносната стойност на този актив е в размер на 66 хил. лв. и е включена в състава на машините.

Лизинговият договор приключи през 2019г. като активът е прехвърлен на името на фирмата.

През м. Януари 2019г. е придобит при условията на финансов лизинг автомобил БМВ 218 Д. Преносната стойност на този актив е в размер на 54 хил. лв. и е включена в състава на транспотните средства. Текущите разходи за лихви за 2020г. възлизат на 1 хил. лв. и разсрочените до края на срока на лизинговия договор са в размер на 1 хил. лв.

През м. Октомври 2019г. е придобита производствена машина при условията на финансов лизинг Обработващ център Harris. Преносната стойност на този актив е в размер на 59 хил. лв. и е включена в състава на производствените машини. Текущите разходи за лихви за 2020г. възлизат на 1 хил. лв. и разсрочените до края на срока на лизинговия договор са в размер на 1 хил. лв.

18. КРАТКОСРОЧНИ ЗАЕМИ

	31.12.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Краткосрочен банков кредит	**150**	**150**
Банков заем - овърдрафт	**83**	**109**
Кредитни карти	**10**	**12**
Общо	**243**	**271**

Получените краткосрочни заеми включват:

Банковият заем дължим до една година от дата на баланса

Условията по банкови заеми към 31.12.2020 година са както следва:

Банка кредитор:	**ДСК ЕАД (след вливането на Societe Generale Експресбанк –Пловдив – Пълдин в банка ДСК ЕАД)**
Договорен размер на кредита	150 хил. лв.
Падеж:	29.03.2021 година, удължен за още една година
Обезпечение:	Машини и производствено оборудване и наличност на стоки, готова продукция и материали в размер до 260хил. лв.
Цел на кредита	Закупуване на материали, матрици и консумативи за производство
Салдо към 31.12.2020 година	150 хил. лв.

Банка кредитор:	**ДСК ЕАД (след вливането на Societe Generale Експресбанк –Пловдив-Пълдин в банка ДСК ЕАД)**
Договорен размер на кредита	Овърдрафт до 110 хил. лв.
Падеж:	29.03.2021 година, удължен за още една година
Обезпечение:	Машини и производствено оборудване и наличност на стоки, готова продукция и материали в размер до 260хил. лв.
Цел на кредита	Закупуване на материали, матрици и консумативи за производство
Салдо към 31.12.2020 година	83 хил. лв.

19. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Задължение към доставчици	354	250
Получени аванси	-	30
Други задължения	182	325
Общо	**536**	**605**

Задълженията към доставчици са както следва:

	31.12.2020 BGN '000	31.12.2019 BGN '000
Задължения към доставчици от чужбина	23	9
Задължения към доставчици от страната	331	241
Общо	**354**	**250**

20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ОСИГУРИТЕЛНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	31.12.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Трудови възнаграждения	26	24
Задължения по социалното осигуряване	22	20
Неизползвани отпуски вкл. социални осигуровки	8	8
Общо	**56**	**52**

Задължения към персонала

Задълженията към персонала са текущи и включват чистата сума на неизплатените възнаграждения за декември 2020 година в размер на 26 хил. лв. В задълженията към персонала по неползвани отпуски са включени начислени суми в размер на 8 хил. лв., представляващи дължими възнаграждения за неизползван платен отпуск, включително разход за осигуровки за сметка на работодател.

Задължения към социалното осигуряване

Анализ на падежите на задължения към социално осигуряване

	С ненастъпил падеж	Просрочени до 3 месеца	Просрочени до 6 месеца	Просрочени до 1 година	Просрочени над 1 година	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Задължения по социално осигур.	11	11				22
Общо	11	11				22

21. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2020 BGN'000	31.12.2019 BGN'000
Данък върху печалбата	62	85
Данък добавена стойност	46	3
Данък общ доход	11	8
Алтернативен данък	4	6
Общо	**123**	**102**

22. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ

За обезпечаване на банкови заеми, предоставени от Прокредит Банк (България) ЕАД, в полза на банката са учредени залози върху активи на дружеството в размер на 754 хил. лв. балансова стойност както следва:

- Земя – 66 хил. лв.
- Сгради – 688 хил. лв.

Поради изплащане на инвестиционни кредити към Уникредит Булбанк АД през 2019г. е заличена договорна ипотека към Уникредит Булбанк АД от преходни години.

За обезпечаване на банкови заеми, предоставени от ДСК ЕАД(в следствие на вливането на Сосиете Женерал Експресбанк АД в банка ДСК ЕАД), в полза на банката са учредени залози на движими вещи по реда на ЗОЗ върху вещите финансирани от банката и собствени на дружеството, а именно щанц преса CNC AE-2510, заедно със софтуера, върху щанц преса Amada CNC AE-2610, върху система за роботизирано заваряване Mecome, върху линия за прахово боядисване Nordson, върху система за роботизирано заваряване Panasonic, както и върху наличността върху стоки, готова продукция и материали на стойност до 260 хил. лв.

23. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск, лихвен риск и ликвиден риск. Финансовите рискове текущо се наблюдават, анализират и прогнозират с цел минимизиране на негативните влияния. Управлението на финансовите рискове се извършва текущо от ръководството, което е приело и прилага адекватни принципи и подходи за общото управление на финансовия риск и управлението на отделните специфични рискове.

- **Кредитен риск**

Дружеството не предоставя кредитни периоди на свои клиенти.

- **Ликвиден риск**

Ръководството на дружеството полага значителни усилия да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

- **Валутен риск**

Сделките на дружеството са в лева и евро .

31 декември 2019	*в USD*	*в EUR*	*в български лева.*	*Общо*
	BGN'000	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*
Финансови активи				*1221*
Вземания от клиенти		94	382	476
Парични средства и еквиваленти		-	745	745
Финансови пасиви				*2 119*
Дългосрочни заеми		-	1598	1598
Краткосрочни заеми	-	-	271	271
Задължения към доставчици	-	9	241	250

31 декември 2020	*в USD*	*в EUR*	*в български лева.*	*Общо*
	BGN'000	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*
Финансови активи				*655*
Вземания от клиенти		109	361	470
Парични средства и еквиваленти			185	185
Финансови пасиви				*1779*
Дългосрочни заеми		-	1182	1182
Краткосрочни заеми	-	-	243	243
Задължения към доставчици	-	23	331	354

- **Лихвен риск**

При осъществяване на своята дейност дружеството ползва банкови заеми, като при договориране на условията по тях ръководството се стреми да уговори възможно най-изгодни условия, защитавайки интересите на дружеството.

31 декември 2019	**Лихвени**		**Нелихвени**		**Общо**
	Фиксиран лихвен %	*Променлив лихвен %*	*в USD или EUR*	*в български лева*	
	BGN '000	*BGN '000*	*BGN'000*	*BGN '000*	*BGN '000*
Финансови активи	-	0	94	1 127	1 221
Финансови пасиви	-	1 869	9	241	2 119
	-	**1 869**	**103**	**1368**	**3 340**

31 декември 2020	**Лихвени**		**Нелихвени**		**Общо**
	Фиксиран лихвен %	*Променлив лихвен %*	*в USD или EUR*	*в български лева*	
	BGN '000	*BGN '000*	*BGN'000*	*BGN '000*	*BGN '000*
Финансови активи	-		109	546	655
Финансови пасиви	-	1 425	23	331	1 779
	-	**1 425**	**132**	**877**	**2 434**

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности, то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на акционерите и стопански ползи на другите заинтересовани лица от и участници в неговия бизнес, както и да поддържа нормативно изискваните стойности на капитал.

Дружеството текущо наблюдава осигуреността и структурата на капитала си.

24. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на баланса не са настъпили събития, които да оказват съществени изменения на имущественото и финансово състояние на дружеството.

Дата: 19 април 2021

Съставител: /Мария Дурчева/

Ръководител: /Манол Христов/