

БАЛАНС

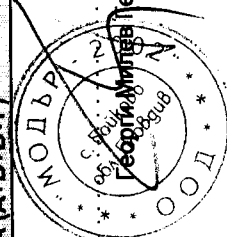
МОДЪР-2002 ООД
01.01.2020 - 31.12.2020

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (ЛВ.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (ЛВ.)	
	ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДНА ГОДИНА		ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДНА ГОДИНА
АКТИВ					ПАСИВ
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	0	0
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ	0	0	I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	0	0	II. Премии от емисии	0	0
II. Дълготрайни материални активи	56	60	III. Резерв от последващи оценки	0	0
III. Дългосрочни финансови активи	0	0	IV. Резерви	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	194	166
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	56	60	VI. Текуща печалба (загуба)	2	28
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	201	199
I. Материални запаси	252	148	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	0	0
II. Вземания	199	151	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:	347	214
в т.ч. над 1 година	0	0	до 1 година	347	214
III. Инвестиции	0	0	над 1 година	0	0
IV. Парични средства	8	22		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	459	321		0	0
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	33	32	Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	548	413	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	548	413

Дата: 30.06.2021

Съставител: Милен Георгиев Георгиев

Ръководител:



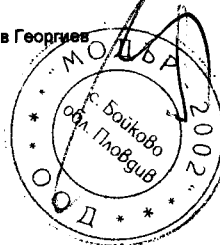
Отчет за приходите и разходите

за периода 01.01.2020 - 31.12.2020
на фирма МОДЪР-2002 ООД

Наименование на разходите	Сума (лв.)		Наименование на приходите	Сума (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.:	966	927
2. Разходи за суровини, материали и външни	253	232	а) продукция	493	487
а) суровини и материали	179	175	б) стоки	454	393
б) външни услуги	74	57	в) услуги	19	47
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	221	223	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	183	184	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	38	39	4. Други приходи, в т.ч.:	9	2
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня	8	
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	15	23	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	975	929
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	15	23	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
аа разходи за амортизация	15	23	- 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.:	475	414	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	472	404	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)	964	892	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 кур			8. Загуба от обичайна дейност		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	9	6			
а) разходи, свързани с предприятия от група			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	975	929
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо финансови разходи (6+7)	9	6	10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	2	31			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	973	898			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	2	31			
10. Разходи за данъци от печалбата		3			
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9-10-11)	2	28			
Всичко (Общо разходи+10+11+12)	975	929	Всичко (Общо приходи+10)	975	929

Дата: 30.06.2021
Съставител: Милен Георгиев

Ръководител: Георги Милев Георгиев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2020 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията по чл. 29, ал. 4 и 6 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1 352	1 135	217	1 385	1 173	212
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		227	-227		227	-227
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535						
Плащания при разпределения на печалби	61536						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537					5	-5
Други парични потоци от основна дейност	61538						
Общо за раздел А	61530	1 352	1 362	-10	1 385	1 405	-20
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Общо за раздел Б	61540						
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	510	510		676	619	57
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554		4	-4		68	-68
Плащания на задължения по лизингови договори	61555						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556						
Други парични потоци от финансова дейност	61557						
Общо за раздел В	61550	510	514	-4	676	687	-11
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	1 862	1 876	-14	2 061	2 092	-31
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	22	x	x	53
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	8	x	x	22

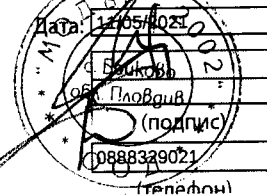
Ръководител: Георги Милев Георгиев

Съставител: МИЛЕН ГЕОРГИЕВ ГЕОРГИЕВ

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Милен Георгиев Георгиев

(име, презиме, фамилия)



ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишен отчет
на " Модър – 2002 " ООД ЗА 2020 година

История на дружеството

„ МОДЪР – 2002 „ ООД е регистрирано със съдебно решение N 6333 / 01.11.2002г. и е вписано в Регистъра на търговски дружества в том/стр. 28/150, п. 38 по фирмено дело 2817 / 2002г., и регистрирано в Електронния търговски регистър с ЕФН 1502028171. Дружеството е с размер на капитала 5000,00 лв. Управляващи и представляващи дружеството заедно и поотделно са Георги Милев Георгиев и Милен Георгиев Георгиев

Предмет на дейност

Дружеството е с предмет на дейност в областта на производството и продажбата на дървен материал и дървесина .

Счетоводна политика

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие с изискванията и принципите на Закона за счетоводство и Счетоводни стандарти за малки и средни предприятия и вътрешни нормативни актове съобразени със специфичните изисквания на дейността на дружеството. Целта е изготвяните счетоводни отчети да представят достоверно имущественото и финансовото състояние на дружеството и промените, настъпили в него , както и да се осигури спазване изискванията на принципите на счетоводството.

Структурата на разработената за предприятието счетоводна политика е съобразена с посочените изисквания в СС 1 .

Дълготрайните материални активи в съгласие с изискванията на СС 16 са всички установими нефинансови ресурси , придобити и контролирани от предприятието, които са предназначени за стопанската дейност , очаква се да се използват през повече от един отчетен период и имат натурално - веществена форма. Стойностния праг за класифициране на активите , като дълготрайни е 700.00 лева.

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването.

Съгласно чл.14 от Закона за счетоводството предприятието определя активите като дълготрайни при положение, че очакваната от тях икономическа изгода се черпи през повече от 12-месечен период.

Последващите разходи се отчитат в увеличение на стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценена.

ДМА се представят по препоръчителния подход, съгласно НСС 16 – цената на придобиване минус натрупаната амортизация и евентуална обезценка. Не е извършвана преоценка към 01.01.2020г

Използваният метод на амортизация е линейния.

Временно извадени от употреба активи няма.

ДМА с ограничено право на ползване няма.

Дълготрайни нематериални активи :

Като НДМА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив съгласно НСС 38 и могат надеждно да се оценят. Стойностният праг на същественост е 700.00 лв.;

Последващите разходи, които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение на стойността на актива;

При последваща оценка предприятието избира препоръчителния подход по НСС 38 – цената на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка;

Използван метод на амортизация – линеен.

Амортизационна политика : дружеството прилага линеен метод на амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи, като амортизационните норми са равни на данъчно признатия размер на същите.

Начисляването на амортизация на ново закупени активи в амортизационния план започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемия актив е придобит.

Стоково ■ материални запаси : това са краткотрайни материални активи под формата на материали . Те се придобиват главно чрез покупка и изцяло са предназначени за влагане в дейността на дружеството. При тяхната покупка се оценяват по стойност на придобиване. Оценката при потреблението им се извършва по метода на средно-претеглена цена Не се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси, поради бързата им обръщаемост.

Вземания и задължения : вземанията и задълженията в лева са оценени по номинална стойност към датата на тяхното възникване. Обезценка на вземания не е правена тъй като имат текущ характер.

Парични средства : паричните средства са отразени по номиналната им стойност. Наличностите по банкови сметки , отразени в годишния финансов отчет отговарят на тези по банковите извлечения към края на отчетния период.

Основен капитал : представен е по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Съгласно решение на общото събрание се формират капиталови резерви , разпределя се печалба и се покрива загуба.

Приходи и разходи

Приходите представляват brutния поток от икономически изгоди през отчетния период, създаден в хода на обичайната дейност на предприятието. Приходите от продажби се признават в момента на осъществяване на сделката и издаване на фактура към клиента.

Разходите се третираат като намаляване на икономическата изгода по време на отчетния период, което се изразява в изтичане на активи или увеличаване на пасивите на

дружеството. Разходите са систематизирани във следните групи : разходи за дейността ; финансови разходи ; извънредни разходи и разходи за данъци върху печалбата.

Разходите по дейността се отчитат по икономически елементи , съгласно приетия и одобрен индивидуален сметкоплан и аналитичните нива към него.

Дължимите данъци се отразяват като задължения към бюджета и като намаление на счетоводната печалба.

Дружеството изготвя отчета за паричния поток по директния метод.

Събития, настъпили след дата на годишния финансов отчет :

корекции в следствие на такива събития ще се правят при наличие на обстоятелства съгласно т.3.2 от СС10, а на оповестяване подлежат събитията по т.4.2 от същия стандарт.

Доходи на персонала : начислените разходи и съответно задължения на дружеството за неизползвани отпуски в края на отчетния период представляват и данъчна временна разлика.

Данъчно облагане : разходите за данъци са начислени в съответствие с изискванията на българското законодателство. Данъкът върху печалбата е изчислен на база облагаемата печалба, определена в съответствие с правилата , установени от закона за корпоративното подоходно облагане с данъчна ставка с размер 10 на сто.

Счетоводния отчет е изготвен при предположението, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимото бъдеще. Предприятието няма намерение и необходимост съществено да съкращава обема на дейността си.

Дефиниция и оценка на елементите на баланса

Дълготрайните (нетекучи) материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Балансовата стойност на нетекучите материални активи е изчислена както следва:

хил. лв.

	Машини, съоръжения и оборудване	Транспортни средства	Компютърни устройства, периферни уст-ва, телефони	Други Дълготрайни материали и активи
Отчетна стойност на активите към 01.01.2020г.	151	225	13	4
Новопридобити активи	5	1	4	
Отписани активи - отчетна стойност				
	8			
Амортизация за периода		5	3	
Начислени амортизации към 01 Януари 2020 г.	100	212	7	4
Балансова стойност към 31 Декември 2020 г.	44	8	3	

По категории активи са прилагани следните амортизационни норми:

Категория активи	Амортизационна норма
Машини и оборудване	30%
Транспортни средства	25%
Други ДМА	15%
Компютърни уст-ва, периф.уст-ва, телефони	50%

Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката на потреблението се извършва по метода на средно претеглената цена.

Стойността на материалните запаси към 31 Декември не превишава тяхната реализируема стойност.

Към 31 Декември 2020 година дружеството има налични суровини, материали и стоки в размер на 252 хил. лв.

Основните материали които дружеството поддържа като наличност са горива и смазочни материали, налични към 31 Декември 2020 година са за 21 хил. лв.

Наличните стоки към 31.12.2020 година – обла дървесина е в размер на 231 хил. лв.

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Дружеството има вземания, които са с текущ характер и срок на изискуемост в рамките на 30 до 60 дни. Търговските вземания са проверени за индикация за обезценка.

Дружеството няма очаквания дължимите от клиенти средства да не бъдат платени съгласно предварително сключени договори.

Към 31 Декември 2020 година вземанията от клиенти са в размер на 100 хил. лв., а другите вземания са в размер на 99 хил. лв.

Паричните средства са оценени по номиналната им стойност в лева, като за целите на съставяне на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банка и каса.

хил. лв.		
	2020 година	2019 година
Парични средства в брой	8	22
Парични средства в безсрочни сметки	0	0
Общо	8	22

Разходите за бъдещи периоди включват предплатени застрахователни премии, които следва да бъдат признати като разход в следващата година, както и плащания за наем на сграда, за която текът административни процедури за въвеждане в експлоатация . Към 31 Декември 2020 година разходите за бъдещи периоди са в размер на 33 хил. лв.

Общо разходите за 2020г. са в размер на 973 хил. лв.

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 Декември 2020 година внесения напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв. Капиталът е разпределен в 2 дяла, разпределени както следва:

- Георги Милев Георгиев – 4950лв
- Милен Георгиев Георгиев – 50 лв.

Собственици на капитала са Георги Милев Георгиев и Милен Георгиев Георгиев.

хил. лв.

	2020 година	2019 година
Задължения към доставчици и клиенти	79	57
Задължения към персонала по възнаграждения	11	12
Осигурителни задължения	5	6
Други задължения	243	132
Данъчни задължения	8	7
	346	214

Най-голям относителен дял от общата сума на задълженията имат задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици произтичат от търговски сделки и имат текущ характер.

Другите задължения произтичат от сключени договори за временна финансова помощ.

Дефиниция и оценка на елементите на отчета за приходи и разходи

Разходите за дейността включват разходи за материали, разходи за външни услуги, разходи за амортизации, разходи за заплати и осигуровки и други разходи. За 2020 година общия обем на разходите е в размер на 973 хил. лв.

По съществени са разходите за суровини и материали, разходите за външни услуги и други разходи.

В разходите за материали по-съществен дял имат разходите за гориво-смазочни материали.

В разходите за външни услуги с по-съществен дял имат другите разходи.

Балансовата стойност на продадените активи за 2020г. е 472 хил. лв.

Приходите на дружеството се формират от продажбата на произведената продукция, от извършване на горскостопански и други услуги, от продажба на стоки.

През 2020 година дружеството е реализирало приходи в размер на 975 хил. лв. През 2020 година „Модър – 2002 ” ООД е реализирал печалба в размер на 2 хил. лв.

	2020 година	2019 година
Приходи	975	929
Печалба (загуба)	2	32
Корпоративни данъци		3

В дружеството работят общо 26 души. По категории персонал са както следва

Категория персонала	Брой
Ръководители	0
Специалисти	2
Техници и приложни специалисти	1
Помощен административен персонал	1
Квалифицирани работници в горското стопанство	7
Квалифицирани работници	2
Машинни оператори и монтажници	11
Професии, неизискващи специална квалификация	2
Общо	26

Размера на възнагражденията изплатени през отчетния период е в размер на 183 хил. лв

Дивиденди

През 2020 година дружеството не е изплащало дивиденди на съдружниците.

Събития след датата на баланса

Към датата на изготвяне на финансовите отчети и приложенията към него няма настъпили събития, които да предполагат тяхната корекция.

Дата на изготвяне: 30.06.2021г.