Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НОРКОМ ЕООД
Към 31.12.2017 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	***5***
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:	***0***	***0***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		0	***Общо за група IV:***	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба	128	393
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			***Общо за група V:***	***128***	***393***
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	23	38
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**156**	**436**
Общо за група II:	**0**	**0**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**Общо за раздел Б:**	**0**	0
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	**0**	**0**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	6	11	- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	12	20	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
- продукция			- до 1 година	0	
- стоки	12	20	- над 1 година		
4. Предаставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***18***	***31***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	19	15	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:		0	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	13	6
Общо за група II:	***19***	***15***	- до 1 година	13	6
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	0	0
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	98	356	- данъчни задължения	13	6
- безсрочни сметки (депозити)	34	40	- до 1 година	13	6
Общо за група IV:	***132***	***396***	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	**13**	**6**
Общо за раздел В:	**169**	**442**	- до 1 година	13	6
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		0
СУМА НА АКТИВА	**169**	**442**	**СУМА НА ПАСИВА**	**169**	**442**

Дата на съставяне:12.03.2018

Съставител: ..... Цветанка Старчева

НОРКОМ СОФИЯ ЕООД

Ръководител: ..... Стефан Стефанов

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „НОРКОМ" ЕООД
за 2017 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година	Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**151**	**223**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**15**	**14**	а) продукция		
а) суровини и материали	8	4	б) стоки	122	198
б) външни услуги	7	10	в) услуги	29	25
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**17**	**15**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	16	14	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	1	1	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии	1	1	- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**0**	**2**	***Общо приходи от оперативната дейност***	**151**	**223**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**0**	**2**	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи, в т.ч.:	**95**	**146**	- приходи от участия в предприятия от група		
а) балансова стойност на продадени активи	94	144	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**2**	**0**
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативната дейност	**127**	**177**	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	2	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финасови приходи***	**2**	**0**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**1**	**4**			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	2			
Общо финансови разходи	**1**	**4**			
Общо разходи за обичайната дейност	**128**	**181**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**153**	**223**
8. Печалба от обичайната дейност	**25**	**42**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**0**	**0**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	**128**	**181**	***Общо приходи***	**153**	**223**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**25**	**42**	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	2	4			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**23**	**38**	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	**153**	**223**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**153**	**223**

Дата на съставяне:12.03.2018

Съставител:..... Цветанка Старчева

Ръководител:..... Стефан Стефанов

НОРКОМ СОФИЯ ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ТЪРГОВЕЦА

„Норком" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в България с адрес на управление: гр. София – п.к 1517 , ж.к. Сухата река бл.67 вх.В ап.47, вписано в Агенцията по вписванията на 21.05.2008 г.с Удостоверение № 20080521091023

1.2.Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през отчетния период включва извършване на:

Доставка, монтаж и сервизиране на цифрови автоматични телефонни централи/ЦАТЦ/

Доставка и продажба на консумативи за микотоксикологични изследвания.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на „НОРКОМ" ЕООД е изготвен в съответствие с националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия През текущата година за дружеството не се е наложило да направи промени в счетоводната си политика .

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

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

2.3. 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 предоставянето на услугите, приходите се признават, като се отчита 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.

2.4. 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, и се отнасят в периода за които се отнасят.

Финансовите разходи се включват в отчета за приходите и разходите, когато възникнат, и се състоят от банкови такси .

2.5. Материални активи.

Дълготрайни материални активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване / първоначална / стойност, намалена с натрупаната амортизация .

Първоначално придобиване

При първоначалното си придобиване дълготрайните материални и нематериални активи се оценяват по цена на придобиване , която включва покупната цена, вкл. митнически такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се третират като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за оценка след признаване е модела- цена на придобиване, минус натрупаната амортизация и загуби от обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация. Полезният живот по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на експлоатацията, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване и е както следва:

- компютри – 2 г.
- транспортни средства – 4 г.
- стопански инвентар – 6,67 г.

Определеният срок на годност се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият може да се коригира .

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени.

2.6. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателната сметка и краткосрочните депозити в банки, За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци, паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);

- получените лихви по разплащателни сметки са представени в основната дейност.

2.7. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане.

3. Приходи

Общ размер на реализираните приходи - 153 х. лв.

в това число : - от предоставени услуги - 29 х.лв.

- от продажба на стоки - 122 х.лв.

- положителни курсови разлики - 2 х.лв.

4. Разходи

Общ размер на разходите - 128 х. лв.

в това число : - за заплати и осигуровки на персонала - 17 х. лв.

- за материали и външни услуги - 15 х. лв.

- други разходи - 95 х. лв

- финасови разходи - 1 х. лв.

Данъчно облагане

Съгласно изготвената годишна данъчна декларация е начислен данък печалба в размер на 2 х.лв.

5. Парични средства

- в каса 98 х.лв.

- в разплащателна сметка 34 х.лв.

Общо 132 х.лв.

6. Задължения

Общ размер на задълженията 13 х. лв.

в това число :

- задължения за данъци - 13 х. лв.

от които - за данък печалба - 2 х. лв.

7.Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития, които съгласно счетоводните стандарти следва да бъдат оповестявани .

12.03.2018 г. Съставител: /Цв.Старчева/ Ръководител: /Ст. Стефанов/

НОРКОМ СОФИЯ ЕООД