

О Т Ч Е Т

За финансово-счетоводната дейност на „ЖОКЕЙ“ООД-Две могили за периода 01.01.2024– 31.12.2024

Отчетът за този период има за цел да запознае Общото събрание на съдружниците с резултатите от дейността на фирмата, обобщени в цифри. Финансово-счетоводната дейност на „ЖОКЕЙ“ООД е част от общата дейност на фирмата и следи за текущите парични преводи и плащания от и към персонал, клиенти, доставчици, наематели, подизпълнители, републикански бюджет, осигурителни и застрахователни организации, данъчни подразделения, банкови институции и др. Спазвайки изискванията на счетоводното и данъчно законодателство в България и всички национални счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, имаме претенции за вярна и обективна информация за счетоводната политика на „ЖОКЕЙ“ООД. Елементите на ГФО са:

1. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ -- изготвен е на база информация от счетоводните сметки, чрез които се отчитат приходи-разходи за отчетния период, както и суми с корективен характер /измененията в остатъците на готовата продукция и разходите за бъдещи периоди; балансовата стойност на продадените стоки /.

ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ:

1. Нетни приходи от продажби - 2604 х.лв.

Съответно :1887 х.лв. продажби стоки в т.обекти

295 х.лв. шив. услуги-ишлеме- износ

271 х.лв. шив. у-ги-ишлеме-вътр.пазар

29 х.лв. наеми

26 х.лв. от ФЕЦ- ел.енергия

2 х.лв. такси от Изипей

2 х.лв. бонуси по наши ф-ри и др.

89 х.лв. по ф-ри към клиенти

3 х.лв. от реклама

2. Финансирания

- 18 х.лв. – съответно:

5 х.лв. компенсация ел.енергия

13 х.лв. агенция по заетостта

3. Извънредни приходи - 11 х.лв. – общо, от които:

8 х.лв. – застрахователни обезщетения

3 х.лв. – обезщетения – ел.енергия

4. Други финансови приходи - 1 х.лв.

Общо приходи от дейността за 2024 г – 2634 х.лв.

Обем на производството – ишлеме през 2024г :

1. Към контрагенти от ЕС – износа – 295 х.лв. - 52 %
2. Към контрагенти – вътрешен пазар – 271 х.лв. - 48 %
- 566 х.лв - 100 %

Плащанията за работата ни на ишлеме от страна на контрагентите са редовни - в рамките на договорените срокове .

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ :

Всяка производствена дейност се съпътства от неизбежни разходи , които влияят пряко при формирането на финансовия резултат и са обособени в следните основни групи по икономически елементи :

Разходи за м-ли,горива,ел.енергия - 108 х.лв.- съответно:

за ел.енергия - 88 х.лв.

за горива МПС - 17 х.лв.

за материали - 3 х.лв.

Разходи за външни услуги - 453 х.лв.- съответно:

заплати съдружници - 232 х.лв.

по гражд. договори - 10 х.лв.

на подизпълнители - 141 х.лв.

за застраховки - 3 х.лв.

куриерски у-ги,такси - 7 х.лв.

М Д Т - 19 х.лв.

Вода - 8 х.лв.

Нает транспорт - 13 х.лв.

Други - 20 х.лв.

Разходи за амортизации на ДМА - 88 х.лв.

Разходи за заплати труд.договори - 394 х.лв.

Разходи за соц.осигуровки „ - 88 х.лв.

Други разходи - 30 х.лв,съответно :

раздадени ваучери за храна;консумативи;

амбалаж;комисионни;брак стоки;обезщетения КТ;

дезинфектанти;ДОО от работодател и др.

Финансови разходи-лихви,банкови такси - 15 х.лв.

Балансова с/ст продажба стоки - 1500 х.лв.

Намаление запасите от готова продукция - 29 х.лв.

Общо разходи за дейността : 2705 х.лв.

Разликата м/у Общо приходи - 2634 х.лв. и

Общо разходи - 2705 х.лв.

формира Счетоводна загуба - 71 х.лв. за 2024г.

2. БАЛАНС –по АКТИВА на баланса „ЖОКЕЙ”ООД разполага,съобразно производствените си нужди, с ДМА на обща балансова стойност . 1238 х.лв., съответно:

Земи 64 х.лв.

Сгради 1169 х.лв.

Стоп.инвентар 5 х.лв.

Н Д А по балансова стойност – 34 х.лв.

Прилаганият от „ЖОКЕЙ”ООД метод на амортизация на ДА неизменно е линеен, т.е. получаването на изгоди през целия период на полезно ползване на ДМА е равномерно.

Краткотрайните активи / наличните материали – резервни части, стоки в търговските обекти , готова продукция на склад /към 31.12.2024/ са както следва :

Материали - 1 х.лв.

Стоки в търговските обекти - 636 х.лв.

Общо материални запаси : 637 х.лв.

Краткосрочни вземания от клиенти към 31.12.2024г – 96 х.лв.

Наличност на парични средства по разплащателните сметки и в брой към 31.12.2024– 13 х.лв.

Разходи за бъдещи периоди-за застраховки и гориво за отопление – 4 х.лв.

По ПАСИВА на Баланса „ЖОКЕЙ”ООД има към 31.12.2024г : собствен капитал в размер на 1466 х.лв., от които :

Основен капитал - 50 х.лв.

Общи резерви - 1487 х.лв.

Счетоводна загуба - -71 х.лв.

Краткосрочните задължения са :

към доставчици - 29 х.лв.

към персонал - 47 х.лв.

към ДОО - 19 х.лв.

данъчни задължения - 5 х.лв.

ОБЩО: 100 х.лв.

Дългосрочните задължения на фирмата са 456 х.лв :

275 х.лв. - към сем.Дамянови

170 х.лв. - финансови задължения

11 х.лв. - по ГДД - съдружници

3. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ – съставен е по прекия метод.

Наличност на парични средства на 01.01.2024 - 16 х.лв.

Постъпления на парични средства от дейността- 3511 х.лв. общо

- от търговски контрагенти - 2607 х.лв.

- други постъпл. от дейността - 734 х.лв.

- постъпл. от финансова дейност - 1 х.лв.

- предоставен заем - 169 х.лв.

Плащания, свързани с основната дейност - 3514 х.лв.

- към търговски контрагенти - 2195 х.лв.

- за трудови възнаграждения - 468 х.лв.

- за лихви и банкови такси - 13 х.лв

- за погашение кредит - 96 х.лв.

- други плащания - 739 х.лв

- изплатен данък печалба - 3 х.лв.

Нетният поток от движението на парични средства от цялостната дейност на фирмата е отрицателна величина -/ 3 х.лв. Наличността на парични средства в края на отчетния период – 31.12.2024г – е 13 х.лв.

При изпълнение на производствената си програма , „ЖОКЕЙ”ООД ползва услугите на подизпълнители – „ЕЛЕГАНС”ЕООД- Русе , МД”Импекс”ООД-Бяла и др. Финансовите отношения м/у фирмите са коректни и към отчетния период остатъците по партидите им са текущи. Двете фирми , които работят на територията на „ЖОКЕЙ”ООД , са на самостоятелен баланс и отчетност.

Справка за средната месечна работна заплата за 2024г :

Съдружници - 14 работещи - 1070 лв.

По трудов договор - 39 „ 843 лв.

Общо за фирмата - 53 „ - 903 лв.

За сведение на Общото събрание на съдружниците, ГФО на „ЖОКЕЙ”ООД и годишната данъчна декларация по чл.92 ЗКПО към него за 2024 г имат срок за предаване в ТСБ-Русе и НАП-Русе до 30.06.2025г.Този срок е спазен от фирмата.

Две могили, Септември 2025г