ПМУ Пласт ЕООД - PVC и AL ДОГРАМА
гр. Бургас, Територия на Лукойл Нефтофим Бургас, п.к. 56, тел: 056 / 898 012 , e-mail: pmu_bs@spnet.net

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ПМУ ПЛАСТ ЕООД през 2021г.

Настоящият доклада за дейността през 2021г. е изготвен на основание изискванията на разпоредбите на Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон. Доклада представя коментар и анализ на финансовия отчет, както и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ НА ПМУ ПЛАСТ ЕООД

Дружеството ПМУ ПЛАСТ ЕООД е учредено през 2005 година. Дружеството е с регистриран капитал 5000лв., като 50 дружествени дяла с номинал 100лв. притежавани изцяло от едноличния собственик - ПМУ АД.

ПМУ ПЛАСТ ЕООД е създадено основно за извършване на монтаж на дограма, интериорни и др. завършващи елементи.

УЧАСТИЯ В КАПИТАЛИТЕ НА ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

ПМУ ПЛАСТ ЕООД няма участие в капиталите на други предприятия

ОБЛАСТИ НА ДЕЙНОСТ НА ПМУ ПЛАСТ ЕООД:

Дружеството е създадено за подпомагане дейността на ПМУ АД, като за целта изработва пластмасови и алуминиеви дограми доставени и монтирани по обекти на ПМУ АД. Дружеството не е ограничено в дейността си и работи и с други фирми.

ИСТОРИЯ И ДЕЙНОСТ НА ПМУ ПЛАСТ ЕООД

ФИНАНСОВИ СЪСТОЯНИЕ И РЕЗУЛТАТИ ОТ ДЕЙНОСТА

Обем на приходите на дружеството от последните 3 години:

2019г. - 90 хил.лв.
2020г. - 91 хил.лв.
2021г. - 58 хил.лв.

Основно клиенти на фирмата през 2021г. са били физически лица.

За извършваните дейности ПМУ ПЛАСТ ЕООД е необходимо да отговаря на следните изисквания:

1. Качествен персонал – общо 3 души към края на 2021г., от които:

- Управител и технически изпълнител - 1 човек
- Дограмаджия - 1 човек
- Секретар – 1 човек

Персонала е занижен спрямо предходни години с оглед намаляващият обем работа през последните 3 години.

2. Собствен автотранспорт – по списък:

автомобил Фолксваген Транспортер (А1458КК)
автомобил Форд Транзит (А2527МТ)

3. Оборудване, необходимо за дейността по производство и монтаж на дограма, както следва:

машина залепваща
циркуляр двуглав
машина ъглопочистваща
компресор
фреза
фреза челна

Информация относно финансовите резултати

През 2020г. дружеството е получило общо приходи **91** хил.лева., а през 2021г. са **58** хил. лева.

Разходите направени от дружеството за извършване на дейността му през 2021г. са в общ размер на **84** хил. лв., а през 2021 г. са **107** хил.лева.

Счетоводният резултат на дружеството за 2020г. е печалба в размер на **7** хил.лв. , но през 2021г. резултата е загуба в размер на **49** хил.лева. Тази загуба е в следствие на високите постоянни разходи за заплати на фона на намалените почти наполовина приходи заради високата конкуренция и заниженото търсене.

Няма направените авансови вноски за данък върху печалбата.

Към края на 2021г. дружеството няма незавършени работи.

Информация относно клонове на дружеството

Дружеството няма създадени клонове и поделения.

Информация относно възнагражденията на Управители по ТР

За 2021г. възнаграждения на Управителя по ТР не са изплащани.

Информация относно капитала на дружеството

През 2021г. ПМУ ПЛАСТ ЕООД не е променяло собствения си капитал.

РИСКОВИ ФАКТОРИ

Политически риск

Политическия риск отразява влиянието на политическите процеси в страната върху стопанския и инвестиционен процес и по конкретно върху възвръщаемостта на инвестициите. Степента на политическия риск се определя с вероятността от неблагоприятни промени в икономическата политика или законодателни промени,влияещи неблагоприятно на стопанския и инвестиционен климат в страната.

Постигнатата политическа стабилност и въвеждането на валутен борд в страната значително намалиха влиянието на политическия риск и след проведените непопулярни мерки свързани с провеждането на структурна реформа се наблюдава промяна в пазарната ориентация на страната ни.

Процесите на синхронизиране на българското законодателство с европейските стандарти след приемането ни в ЕС и задълженията на България произлизащи от поетите международни ангажименти действат в посока на намаляване на политическия риск, което влияе положително и върху дейността на ПМУ ПЛАСТ ЕООД.

Макроикономически риск

Високия размер на вноса в България намалява годишния растеж в икономиката ни и заедно с увеличаващата се инфлация, породена главно от покачващите се международни

цени на петрола водят до увеличаване на дефицита и забавяне на растежа на БВП. Основният вътрешен риск остава, ако се допусне либерализация на фискалната политика, което би довело до нарушаване на принципите на валутния борд и сериозно увеличаване на дефицита по вътрешна сметка.

Валутен риск

Валутния риск е свързан с възможността приходите от дейността на емитента да бъдат повлияни от промените на валутния курс на лева към други валути. В страна като България, нестабилността на лева може да предизвика икономическа нестабилност. Фиксирането на лева към единната европейска валута доведе до ограничаване на колебанията в курса на лева към наложените като основни чужди валути.

В дейността на ПМУ ПЛАСТ ЕООД като цяло засега не съществува валутен риск тъй като част от реализираната дейност е в равностойността на лева в евро и доставяните активи и материали се извършват също в евро или в лева, но при цени обвързани с еврото. Усилията на ръководството на дружеството са насочени към промяна на ценовата ни политика,а от там и към намаляване на валутния риск.

Инфлационен риск

Инфлационния риск се свързва с възможността инфлацията в страната да повлияе върху възвращаемостта на инвестициите. До въвеждането на валутен борд в страната ни, инфлационният риск имаше голямо влияние върху дейността на стопанските предприятия и в това число и върху ПМУ ПЛАСТ ЕООД. След въвеждането на стабилизационна програма, валутен борд и фиксирането на лева към единната европейска валута,инфлацията като цяло намаля и това улесни прогнозирането на краткосрочните бъдещи резултати.

Въпреки положителната картина, касаеща индекса на инфлация в страната отвореността на българската икономика поражда риск от внос на инфлация.

Лихвен риск

Лихвеният риск е свързан с възможността лихвените равнища при които ПМУ ПЛАСТ ЕООД финансира своята дейност , да се повишат и в резултат нетните приходи на дружеството да намалеят. Появата на нестабилност във финансовата система в страната ни като цяло е предпоставка за увеличение на лихвения риск.

Този риск може да бъде управляван посредством използване на различни източници за финансиране (търговски заеми, вътрешно-фирмена задлъжнялост, банкови кредити и др.),но в ПМУ ПЛАСТ ЕООД не са използвани чужди средства за финансиране на дейността.

Секторен риск

Поражда се от влиянието на технологичните промени в отрасъла върху доходите и паричните потоци, агресивността на мениджмънта, силната конкуренция на външни и вътрешни производители и др.

По отношение на дейността на ПМУ ПЛАСТ ЕООД секторният риск е увеличен тъй като с всяка изминала година се изостря конкурентната борба на пазара на специализираните услуги в сферата на промишленото строителство.

Фирмен риск

Фирменият риск е свързан с естеството на дейност на дружеството, като за всяко дружество е важно да се възвърнат направените инвестиции.

Основният фирмен риск за ПМУ ПЛАСТ ЕООД е свързан с възможни различия в търсенето и предлагането на нашите услуги. Така рискът може да окаже отрицателно въздействие върху продажбите и съответно върху приходите на дружеството. Чрез анализ на основните фактори влияещи върху получаваните приходи дружеството може да намали влиянието на риска. Фирменият риск обединява бизнес риска и финансовият риск.

Бизнес риск

Бизнес рискът се определя от спецификата на услугите на дружеството.Това е несигурността за получаване на приходи съответстващи на начина на извършване на услуги. За

извършваните от ПМУ ПЛАСТ ЕООД услуги, търсенето е обусловено главно от сравнението на показателите цена-качество и добрата информираност на потребителите.

Намаляването на себестойността, въвеждането на по-съвременни технологии и оборудване, които съществено намаляват разхода на материали са начините за повишаване на конкурентоспособността на услугата, а от там и до намаляване на бизнес риска.

Финансов риск

Финансовия риск представлява несигурност за инвеститорите в случаите когато фирмата използва привлечени или заемни средства.

Чрез показателите за финансова автономност и финансова задлъжнялост се отчита съотношението между собствени и привлечени средства.Високите стойности на коефициента за автономност и ниските стойности на коефициента на финансова задлъжнялост са добра гаранция за инвеститорите и за самите собственици.

В ПМУ ПЛАСТ ЕООД няма заемни средства за закупуване на нетекущи активи за дейността на фирмата.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ,НАСТЪПИЛИ СЛЕД ГОДИШНОТО СЧЕТОВОДНО ПРИКЛЮЧВАНЕ

Не са настъпили важни събития в дейността на дружеството след годишното приключване, които да окажат влияние върху неговата дейност.

ВАЖНИ НАУЧНИ ИЗСЛЕДВАНИЯ И РАЗРАБОТКИ

През 2021г.в дружеството не са провеждани научни изследвания и разработки.

Мениджърския екип на дружеството счита,че е създал предпоставки за достатъчна прозрачност във взаимоотношенията си с едноличния собственик и резултата загуба показва нуждата от подобрение в управлението на фирмата в условията на криза в строителството и общата икономическа криза.

Управител:_____

/ Антон Чолаков/

С П Р А В К А

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ НА ПМУ ПЛАСТ ЕООД гр.БУРГАС
за 2021 г.

1. **Учредяване и регистрация**.

ПМУ ПЛАСТ ЕООД – гр.Бургас е регистрирано като търговско еднолично дружество през 2005г. в гр.Бургас с основен капитал **5 000** лв.

Предмет на дейност на дружеството вписан в Търговският регистър е:

ПОКУПКА НА СТОКИ ИЛИ ДРУГИ ВЕЩИ С ЦЕЛ ДА ГИ ПРЕПРОДАДЕ В ПЪРВОНАЧАЛЕН, ПРЕРАБОТЕН ИЛИ ОБРАБОТЕН ВИД, ПРОИЗВОДСТВО НА СТОКИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА, КОМИСИОННИ, СПЕДИЦИОННИ, СКЛАДОВИ И ЛИЗИНГОВИ СДЕЛКИ, ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО И ПОСРЕДНИЧЕСТВО, ПРЕВОЗНИ, РЕКЛАМНИ, ИНФОРМАЦИОННИ, ПРОГРАМНИ И ИМПРЕСАРСКИ СДЕЛКИ И УСЛУГИ, СДЕЛКИ С ИНТЕЛЕКТУАЛНА СОБСТВЕНОСТ, ИЗДАТЕЛСКИ И ПЕЧАТАРСКИ СДЕЛКИ И УСЛУГИ, ПОКУПКА, СТРОЕЖ ИЛИ ОБЗАВЕЖДАНЕ НА НЕДВИЖИМИ ИМОТИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА.

2. Описание на значителните счетоводни политики.

2.1. База за изготвяне на финансовите отчети.

На основание Заповед на Управителя на ПМУ ПЛАСТ ЕООД за приложима счетоводна база за отчитане дейността на дружеството през 2021 година са определени Националните счетоводни стандарти, приети от Министерския съвет и обнародвани в Държавен вестник.

Разработена е Счетоводна политика, базирана на Националните счетоводни стандарти, приета със Заповед на Управителя на дружеството. При оценяването на всички признати активи и пасиви са приложени правилата на Националните счетоводни стандарти.

Ръководството на дружеството се е съобразило с всички тези счетоводни стандарти, които са приложими към неговата дейност и са приети официално за приложение от Министерския съвет към датата на изготвянето на настоящия индивидуален финансов отчет.

2.1.1. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на Националните счетоводни стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне на стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви. Запазена е периодичността на оценяване, счетоводното отчитане и оповестяване на разходите, които предприятието понася във връзка с осигуряването на доходи на персонала. Непроменен е подхода за първоначално оценяване и последваща оценка на дълготрайните активи и инвестиционни имоти. Всички счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

2.1.2. Изготвянето на финансовия отчет на дружеството включва:

- Счетоводен баланс;
- Отчет за приходите и разходите;
- Отчет за паричните потоци;
- Отчет за собствения капитал;
- Справка за оповестяване на счетоводната политика и пояснителни сведения;
- Доклад за дейността;

Дружеството изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на приложимите НСС, приложими за **2021г.** Индивидуалният сметкоплан е съобразен със специфичните особености на дейността на предприятието, като са въведени синтетични сметки и аналитични подсметки с цел да се даде по-пълна информация.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на принципите:

1. текущо начисляване
2. действащо предприятие
3. предимство на съдържанието пред формата
4. принципа на предпазливостта
5. съпоставимост на приходите и разходите
6. постоянство

Всички данни във финансовите отчети се представят в хиляди лева.

2.2. Нетекущи активи.

Предприятието отчита като нетекущи активи (НА) установимите нефинансови активи, придобити и притежавани от него, които имат натурално-веществена форма, използват се за производствената и административната дейност и се очаква да бъдат ползвани повече от един отчетен период.

За **2021г.**предприятието за осъществяване на дейността не е придобило нетекущи активи :

хил.лв.

с-ка	описание	2021	2020
204	Машини,съоръжения и оборудване-кат.II	0	0
205	Транспортни средства-кат.V	0	0
207	Съоръжения и контейнери-кат.II	0	0
208	Компютри,периферия и моб.телефони-кат.IV	0	1
209	Други амортизируеми активи-кат.VII	0	0
	Общо:	0	1

Стойностният праг, над който тези активи се отчитат като нетекущи активи е определен на **500лв**., като преценката е, че под тази стойност обикновено са несъществени по размер и трябва да бъдат отчитани като текущ разход.

Оценката е по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация. Ръководството избира подхода за преоценка по справедлива цена на нетекущите активи само веднъж годишно, с цел проверка достоверността на балансовите им стойности.

След преглед на всички значими за дейността нетекущи активи, които участват активно в производствения процес, извършен от компетентна комисия, се установи, че балансовата стойност на оценените активи не се различава значително от възстановимата „пазарна" стойност и не се налага преоценка.

Последващите разходи по нетекущите активи се капитализират /увеличават стойността по актива/ само в случай, че водят до увеличение на икономическата изгода от използването на съответния актив, за който са извършени. Всички останали последващи разходи под формата на ремонт се отчитат като текущи.

Дружеството начислява амортизации на нетекущите активи по групи активи по линейния метод. Набраното изхабяване към **31.12.2021г**.е както следва:

хил.лв.

Сметка No:	Име на сметката	2021	2020
241-3	Амортизация на Машини, съоръжения и оборудване-кат.II	11	10
241-4	Амортизация на машини, съоръжения и оборудване-кат.II	41	41
241-5	Амортизация на Транспортни средства-кат.V	56	71
241-8	Амортизация на Компютри, периферия и моб.телефони-кат.IV	4	4
241-9	Амортизация на Други амортизируеми активи-кат.VII	1	1
	Общо:	113	127

Няма разлика между счетоводна и данъчна амортизация на нетекущите активи.

2.3. Нематериални дълготрайни активи.

Предприятието отчита като нематериални дълготрайни активи нефинансови ресурси, които нямат материален характер, придобити са и контролирани от предприятието и се очакват да носят икономическа изгода за повече от един отчетен период.

Стойностният праг, над който тези активи се отчитат като дълготрайни е определен на **500 лв**., под тази стойност се отчитат като текущи разходи за дейността.

При първоначалното придобиване на НДА се оценяват по доставна стойност, която включва покупната цена плюс всички разходи по доставката и инсталирането.

За оценка след първоначалното призвание се прилага препоръчителният подход на НСС 38, да се оценят по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуално натрупани загуби от обезценки.

Последващите разходи за поддържане на първоначално установената ефективност на НДА се отчита като текущи разходи. Разходите, които могат да бъдат надеждно измерени и съотнесени към определени НДА, когато водят до увеличение на очакваните изгоди, се капитализират /увеличава се първоначалната им стойност/.

Размерът на начисляваните амортизации на НДА е съобразен с полезния живот на отделните активи. Прилага се линейният метод. Определените от ръководството на предприятието амортизационни норми за **2021г**. са в размер на 50%.

На този етап дружеството не притежава НДА.

2.4. Преоценъчен резерв.

Няма формиран преоценъчен резерв.

2.5. Краткосрочни активи.

2.5.1. Паричните средства.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства във валута – по заключителен курс на БНБ. Определен е касов остатък в края на деня да бъде не по-голям от **50 000 лв.** Нормата за касови плащания е до 10 000лв. уредена със Закон за ограничаване на плащанията в брой.

Закупената валута се отчита по валутен курс на придобиване, а продадената валута се отчита по курса на продажба. Всички валутни сделки се отчитат по курс на БНБ. Курсовата разлика се начислява и отчита с основната счетоводна статия на разчитането по сделката. На наличните парични средства във валута в края на всеки месец се прави преоценка по курс на БНБ към последния ден от този период.

Към 31.12.2021г. паричните средства са съответно в каса – **1 196,87 лв.** и в банкови сметки – **28 259,37 лв**. Няма сметки във друга валута.

2.5.2 Текущи активи

Текущите активи се отчитат по цена на придобиване. Към края на периода е извършена оценка и е установено, че цените по които са заведени материалните запаси не са по-високи от пазарните,поради което не се налага обезценка на материални запаси. Към края на периода активите са на стойност **75,72 лв.**

2.6. Пасиви.

2.6.1. Краткосрочни задължения.

Текущите задължения се начисляват при тяхното възникване.

Към **31.12.2021г.** задълженията по сметки са както следва

Към бюджета :

разчети за ДДС	235.25 лв.
за данък върху доходите на персонала	720.28 лв.
чл.204(1) ЗКПО - представителни разходи	0.00 лв.
чл.204(2) ЗКПО - социални разходи	0.00 лв.
чл.204(3) ЗКПО - разходи за МПС	0.00 лв.

Към осигурителни предприятия – съответно:

за ДОО	850.08 лв.
за ДЗПО	208.35 лв.
за ЗОВ	364.57 лв.

Задълженията към персонала за полагащото им се трудово възнаграждение се начисляват към последната дата на месеца в който е изработено, и се изплащат частично до 10-то число на следващия месец, а окончателно до 25-то число на следващия месец. Към **31.12.2021г**. те възлизат на **3 233,53 лв.**

Задълженията към доставчици – **96,00** лв: и към застрахователи – **1 319,32** лв.

Няма задълженията по заемни средства.

2.6.2. Краткосрочни вземания

Вземанията се начисляват с тяхното възникване. Към 31.12.2021г. няма вземания от клиенти за , а предоставени аванси има за **750,00** лв.

2.7. Приходи.

Основните приходи на предприятието са от продажба на услуги и продукция. Приходът се признава в момента на начисляване /издаване на фактура/ и се оценя по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

За 2019г. приходите са в размер на **90 хил.лв.**
За 2020г. приходите са в размер на **91 хил.лв.**
За 2021г. приходите са в размер на **58 хил.лв.**

Приходите по всяка сделка се признават едновременно с извършените разходи.

2.8. Разходи.

Всички разходи за дейността се отчитат по елементи и се отнасят по направление. Спазва се принципа за текущо начисление. Разходите се отнасят за текущи към момента на признаване на прихода, а тези отнасящи се за следващи текущи периоди, като разходи за бъдещи периоди. Към **31.12.2021г**. разходите за бъдещи периоди са в размер на **2 хил.лв.**

Извършени разходи, за които има сигурно доказателство, че няма да бъдат получени срещу тях приходи, се отчитат като текущи в момента на извършването.

Административните разходи и разходите за основна и спомагателна дейност се отчитат като текущи, като отнасянето им към сметките от група 70, с цел да се следи резултата по дейности, се извършва на база брутния размер на приходите от различни дейности.

2.9. Финансов резултат.

Текущо през годината има реализирани от предприятието общо приходи в размер на **58** хил.лв., а са направени общо разходи в размер на **107** хил.лв.. Генерирана е загуба в размер на **49** хил.лв. Тази загуба е в резултат на поддържаният размер на работни заплати, но намалени почти наполовина приходи от продажби в следствие на множеството конкуренция и водещо до намалено търсене на продуктите от дейността на дружеството.

2.10. Действащо предприятие.

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципа за действащо предприятие. Ръководството на предприятието предприема мерки за увеличаване на приходите през 2021г. и не смята да прекрати дейността за напред.

Изготвил:

Гл.счетоводител: _____

/В.Христов/

Управител: _____

/А.Чолаков/

ПМУ ПЛАСТ ЕООД БУРГАС

ОТЧЕТ
за собствения капитал
ПМУ Пласт ЕООД
за 2021 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба /загуба/	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**5**							**298**	**(30)**	**7**	**280**
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**298**	**(30)**	**7**	**280**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										(49)	(49)
7. Разпределние на печалба в т.ч.:								(180)			(180)
- за дивиденти								(180)			(180)
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал								7		(7)	-
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**125**	**(30)**	**(49)**	**51**
12. Промени от преводи на год.фин. отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**5**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**125**	**(30)**	**(49)**	**51**

Дата на съставяне:
18.05.2022 г.

Съставител:
/ Васил Христов /

Управител:
/ Антон Чолаков /

Заверил съгласно доклад:

ПМУ ПЛАСТ ЕООД • БУРГАС •

0016 Георги Дочев
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за паричните потоци
ПМУ Пласт ЕООД
за 2021 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период - Постъпления	Текущ период - Плащания	Текущ период - Нетен поток	Предходен период - Постъпления	Предходен период - Плащания	Предходен период - Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	110	57	53	60	54	6
2.Парични потоци,свързани с финансирания			-			-
3.Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		57	(57)		39	(39)
4.Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		25	(25)			-
5.Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6.Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7.Плащания при разпределения на печалби			-			-
8.Други парични потоци от основна дейност		14	(14)	3	1	2
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**110**	**153**	**(43)**	**63**	**94**	**(31)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
1.Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-		1	(1)
2.Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3.Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4.Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5.Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6.Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	**1**	**(1)**
В. Парични потоци от финансова дейност			-			-
1.Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2.Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3.Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
4.Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5.Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6.Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7.Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	-	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**110**	**153**	**(43)**	**63**	**95**	**(32)**
Д. Парични средства в началото на периода			**72**			**104**
Е. Парични средства в края на периода			**29**			**72**

Дата на съставяне:
18.05.2022 г.

Съставител: / Васил Христов /

Управител: / Антон Чолаков /

Заверил съгласно доклад:

0016 Георги Дочев
Регистриран одитор

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ПМУ Пласт ЕООД
за 2021 г.

хил.лв.

Наименование на разходите	текуща година	предходна година	Наименование на приходите	текуща година	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.:**	**55**	**85**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**47**	**37**	а) продукция	51	30
а) суровини и материали	40	32	б) стоки		
б) външни услуги	7	5	в) услуги	4	55
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**57**	**41**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	47	34	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10	7	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**2**	**3**	**Общо приходи от оперативната дейност**	**55**	**85**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2	3			
- разходи за амортизация	2	3			
- разходи от обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи, в т.ч.:		3			
а) балансова стойност на продадени активи			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от участия в предприятия от група		
Общо разходи за оперативната дейност	**106**	**84**	6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:			- приходи от участия в предприятия от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	3	6
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**1**		а) приходи от предприятия от група	3	6
- разходи, свързани с предприятия от група			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови разходи	**1**	**-**	**Общо финансови приходи**	**3**	**6**
Общо разходи за обичайната дейност	**107**	**84**	**Общо приходи от обичайната дейност**	**58**	**91**
8. Печалба от обичайната дейност	-	7	8. Загуба от обичайната дейност	49	
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	**107**	**84**	**Общо приходи**	**58**	**91**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	-	7	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	49	
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**-**	**7**	**11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раз.А)**	**49**	
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	**107**	**91**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**107**	**91**

Съставител: / Васил Христов /

Управител: / Антон Чолаков /

ПМУ ПЛАСТ ЕООД • БУРГАС

Дата на съставяне:
18.05.2022 г.

Заверил съгласно доклад:

0016 Георги Дочев
Регистриран одитор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ПМУ Пласт ЕООД
към 31.12.2021 г.

хил.лв.

АКТИВ Раздели, групи, статии	текуща година	предходна година	ПАСИВ Раздели, групи, статии	текуща година	предходна година
а	1	2	а		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. Програмни продукти и други права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4.Други ДНМА			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	**-**	**-**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	26	27	**Общо за група IV:**	**-**	**-**
- земи			V. Натрупана печалба(загуба) от мин.години, в т.ч.:	95	268
- сгради	26	27	- неразпределена печалба	125	298
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(30)	(30)
3. Съоръжения и други		1	**Общо за група V:**	**95**	**268**
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	**(49)**	**7**
Общо за група II:	**26**	**28**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	**51**	**280**
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и неползвани отпуски		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		121	2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предпр			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми на асоциирани предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	**-**	**-**
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			1. Облигационни заеми в т.ч.:		
Общо за група III:	**-**	**121**	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**26**	**149**	2. Задължения към финанс.предприятия, в т.ч.:		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I.Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:		
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:			- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	
- стоки			- до 1 година	1	
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	**-**	**-**	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	4	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		

0016 Георги Дочев
Регистриран одитор

2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		70	- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от асоциирани предприятия, в т.ч.:					
- над 1 година			7. Задължения към асоциирани предприятия, в т.ч.:		
4. Вземания свързани с цесии			- до 1 година		
5. Други вземания в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	6	17
Общо за група II:	**1**	**74**	- до 1 година	6	17
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	3	3
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			- до 1 година	3	3
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	**-**	**-**	- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	1
			- до 1 година	2	1
IV. Парични средства, в т.ч.:	**29**	**72**	- над 1 година		
- в брой	1		- данъчни задължения	1	13
- разплащателни сметки	28	72	- до 1 година	1	13
Общо за група IV:	**29**	**72**	- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**30**	**146**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**7**	**17**
			- до 1 година	6	17
			- над 1 година	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	**2**	**2**	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:**	**-**	**-**
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**58**	**297**	**СУМА НА ПАСИВА**	**58**	**297**

Съставител:

/ Васил Христов /

Управител:

/ Антон Чолаков /

ПМУ ПЛАСТ ЕООД • БУРГАС

Дата на съставяне:
18.05.2022 г.

Заверил съгласно доклад:

0016 Георги Дочев
Регистриран одитор