ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ ПМУ ТАЛЕВ" ООД
за 2020г.

I. Обща информация за дружеството

"ПМУ ТАЛЕВ " ООД е строително-монтажна организация, която съществува от 2003 год. и е специализирана в комплексно изграждане на промишлени обекти в две направления:

1. Монтажна дейност

- участие в изграждане, реконструкция и модернизация на съоръжения;
- монтаж и ремонт на всички видове технологично оборудване;

2. Строителна дейност

Изпълняване на жилищно и промишлено строителство

Дружеството е е регистрирано по ф.д.№ 961/2003 год.на Плевенски ОС, с адрес на управление гр.Плевен ,ул."Мусала" № 5, ет.2 внесен капитал 3 500 лв. Собствеността върху капитала на дружеството е разпределена, както следва:

- Димитър Петров Талев- 60 %
- Петър Димитров Талев- 20 %
- Елица Димитрова Талева – 20 %

През 2020 г.не са правени промени в основния капитал.

„ПМУ-Талев" ООД се управлява от Управителя Петър Талев

Основни принципи при осъществяване на дейността на „ПМУ-Талев" ООД са управление на качеството на извършваните услуги , безопасни условия на труд и опазване на Околната среда.

II. Преглед на дейността на дружеството

„ПМУ Талев" ООД осъществява дейността си и се развива в условията на характерната за България среда - нарастване на икономическата нестабилност, влошаване на стопанската конюнктура и свиване на вътрешния и външен пазар.

1.Нетни приходи от продажби

	2020 г.	2019 г.
Нетни приходи	1 560 499.24	1 905 992.54

1.1 Ресурсно осигуряване:

Осигуряването на суровини и материали,необходими за извършване на строително- монтажните работи по изграждане на обектите по вид,обем и срок на доставките са строго регламентирани и се контролират пряко от ръководството на дружеството.

1.2 Кредити и лизинг:

Към 31.12.2020 година дружеството няма задължение кредити и лизингови договори.

2.Вземания и задължения :

2.1 Вземания

Дружеството приключва 2019 год. с вземания от клиенти 846 хил.лева.

2.2 Задължения

Към 31.12.2020 год. „ПМУ- Талев" ООД има задължения към доставчици 6 хил.лева, персонала – 74 хил.лв. и осигурителни вноски- 21 хил.лв. Дружеството приключва с текущо задължение към НАП във връзка с ДОД – 14 хил.лв. и корпоративен данък –2 хил.лв.

3.Свързани лица:

За финансовата 2020 година има сделки със свързани лица .

4.Резултати от дейността

„ПМУ-Талев" ООД приключи 2020 г.със счетоводна печалба 214 хил.лв.

Общо приходите са 1 594 хил.лв.и общо разходи – 1 374 хил.лв.Най голям дял от приходите е формиран от строително-монтажни работи –99%. Най-голям дял от разходите се формира от суровини,материали и външни услуги – 23 %, разходите за персонала са 42 % , разходите за осигуровки представляват 6 % от всички разходи.

Дружеството няма активи.

Печалбата за данъчно облагане е 214488.12 лв., умножена по данъчната ставка 10 %, дължимият корпоративен данък за 2019 г. –21471.33 лв.

Дружеството има внесени през 2020 г. авансови вноски в размер на 19 200 лв.

Годишният доклад за дейността на „ПМУ-Талев" ООД е одобрен от Общото събрание на съдружниците на 23.06.2021 г.и е подписан от негово име.

Дата: 23.06.2021 год.

Съставител: .....
/ П.Емануилова /

Управител: .....
/ Петър Талев /

ПМУ-ТАЛЕВ ООД

„ПМУ ТАЛЕВ" ООД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2020 г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„ПМУ- ТАЛЕВ " ООД е дружество, регистрирано в Република България с адрес на управление гр.Плевен ,ул."Мусала" № 5,ет.2.
Съдебната регистрация на дружеството е ф.д. № 961/ 2003 год. на Плевенски окръжен съд.

1.1.Собственост и управление

Предприятието е дружество с ограничена отговорност със съдружници три физически лица. Към 31.12.2019 г. собствеността на дружеството е 100 дяла с номинал 50 лв., като разпределението на дяловете между съдружниците е следното:
-Димитър Петров Талев- 60 дяла х 50 лв. = 3 000 лв.
-Петър Димитров Талев- 20 дяла х 50 лв. = 1 000 лв.
-Елица Димитрова Талева- 20 дяла х 50 лв. = 1 000 лв.
Внесен капитал към 31.12.2020 год. е 3 500 лв.
Управителните органи на предприятието са: Общо събрание на съдружниците и Управител- Петър Талев. Дружеството се представлява от управителя.
Към 31.12.2020 г. броят на персонала в дружеството е 20 служители.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е строителство на жилищни и нежилищни сгради, монтажна дейност на промишлени обекти.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети с ПМС №46 от 21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г. и измененията и допълненията към тях, приети с ПМС № 251 от 17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г.
През 2020 год., както и през 2019 год. дружеството е изготвяло финансовия си отчет по НСфОМСП. Във връзка с промяната на счетоводната база не се налагат промени в счетоводната политика и принципите на отчитане на активите и пасивите, приходите и разходите.
Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие и ръководството счита, че предприятието ще остане действащо и през следващия отчетен период. Независимо от това ръководството обръща внимание върху факта, че пазарът на жилищното и нежилищно строителство и строителните услуги е силно свит и повлиян от външни за държавата фактори.
Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне, като 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.

Функционална валута и признаване на курсови разлики

Функционална и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. От 1.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към

германската марка в съотношение BGN 1 : DEM, като след въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583 : EUR.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на търговски сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се включват в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им, като се третират като финансови приходи и разходи.

2.4. 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, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у 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 ѝ.

Отчитането на резултатите от дейността на дружеството попада в обхвата на СС 11 Договори за строителство, където по-подробно са описани начините на признаване на етапите на завършеност на сделките, приходите и разходите. Приходите се оценяват по справедливата стойност на полученото или подлежащо за получаване възнаграждение, определена към датата на възникване.

Приходите, признати по договорите за строително-монтажни работи на дружеството за 2020 год., са в размер на 1 560 хил.лв. Те са измерени по справедлива стойност в зависимост от етапа на завършеност на сделката, когато може да се оцени надеждно. Приходите се признават при завършване изцяло или на определен етап от строително-монтажните работи след подписан протокол Акт обр.19 от двете страни. Приходите по договорите за строителство се определят на базата на „твърда цена", договорена предварително по представени и одобрени оферти и приложения към тях. При промяна на предварително определени цени и количества, вследствие на допълнително възникнали работи, се съставят анекси за съответните обекти, видове работи, количества, единични цени и крайни стойности по увеличенията по договорите. Същото се прилага и по отношение на намаление на количествата предварително възложени работи.

По договорите за строителство няма получени аванси., отчетени като задължения в баланса на дружеството за текущия период.

Разходите, отчетени по повод изпълнението на договорите за строителство, се състоят от разходи за материали, разходи по отношение на договори с подизпълнители,горива и други разходи по транспорт, административни, заплати и осигуровки на персонала, командировки за обектите, намиращи се извън населеното място на дейност на дружеството, застраховки на персонал и обекти, амортизации на машини и транспортни средства и др.разходи, свързани с дейността, финансови разходи. Приходите и разходите се признават чрез отнасянето им към етап на завършване на договорите по метода „Дял на завършеното строителство", при който приходите и разходите по договорите се признават в отчета за приходите и разходите през отчетните периоди, когато е извършена работата, за която се отнасят.

Приходите се отчитат на принципа на текущото начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване.

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разхо-

дите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако друг стандарт изисква или позволява друго.

2.5. Разходи

Разходите за дейността в дружеството се отчитат текущо по икономически елементи в момента на тяхното възникване на база принципите на начисляване и съпоставимост, като се отнасят по функционално предназначение с цел формиране на техните размери по направления и дейности. Признаването на разходите за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи и се оценяват по справедливата стойност на платеното или предстоящото за плащане.

Финансовите разходи се представят отделно в отчета за приходите и разходите и се състоят от: разходи за банкови такси за преводни нареждания, внасяне/ теглене на парични средства от банкови сметки, други банкови услуги.

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи, които засягат следващи отчетни периоди, или извършени разходи за получаване на приходи, за които разходите не могат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

2.6. Имоти, машини и оборудване

Имотите, машините и оборудването (дълготрайни материални активи) се отчитат активите, които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700 лв. след 01.01.2008 год. Активите, които имат стойност по- ниска от посочената, се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика.

Всеки актив се оценява и представя по цена на придобиване (себестойност), която включва покупната цена 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, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановяеми данъци и др.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Дружеството не разполага с дълготрайни материални активи към 31.12.2020 година.

2.8. Материални запаси

Материални запаси са текущите /краткотрайни/ активи под формата на материали, продукция и незавършено производство. Те се оценяват по доставна стойност , която включва сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, извършени във връзка с доставянето им до сегашното състояние и местоположение.

При потреблението материалните запаси се оценяват по средно претеглена стойност.

Поради липса на условия за обезценка на материалните запаси към 31.12.2020 год. не са настъпили корекции в стойността на материалните запаси и те са представени по тяхната отчетна стойност.

2.9. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по справедлива стойност на база стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за

несъбираеми суми. Несъбираемите вземания се изписват, когато правните основания за това настъпят.

2.10. Лихвоносни заеми и други предоставени финансови ресурси

Към 31.12.2020 год. Дружеството не е предоставило заеми и други финансови ресурси.

2.11. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки 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%);
- лихвите по получени инвестиционни кредити се включват като плащания за финансова дейност, а лихвите, свързани с кредити, обслужващи текущата дейност, се включват в оперативна дейност;

2.12. Търговски и други задължения

Търговските и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Те се класифицират като краткосрочни и дългосрочни в зависимост от това дали са платими до и над 1 година от тяхното възникване.

Като краткосрочни задължения в пасива на баланса са представени задълженията към доставчици, задълженията по текущи получени аванси от клиенти, задължения към персонала и осигурителни организации по повод на минал труд, положен от наетия персонал, и съответните осигурителни вноски, изисквани от законодателството, текущи данъчни задължения във връзка с прилагането на данъчното законодателство по видове данъци.

2.13. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Съгласно българското законодателство дружеството е задължено да плаща вноски във фондовете за социално и здравно осигуряване. Размерът на вноските се определя от Кодекса за социалното осигуряване и Закона за здравното осигуряване - въз основа на доходите за периода. Трудовите отношения с работниците и служителите в дружеството, в качеството му на работодател, се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за фонд "Пенсии", допълнително задължително пенсионно осигуряване, фонд "Общо заболяване и майчинство", фонд "Безработица", фонд "Трудова злополука и професионална болест", фонд "Гарантирани вземания на работниците и служителите" и здравно осигуряване. Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в Кодекса за социално осигуряване.

Изцяло за своя сметка работодателят през 2020 год. прави осигурителна вноска за фонд "Трудова злополука и професионална болест" . През 2019 год. за фонд "Трудова злополука и професионална болест" работодателят прави вноска в размер на 1.1 %.

Осигурителните и пенсионни планове, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са планове с дефинирани вноски. При тези планове работодателят плаща месечно определени вноски в държавните фондове "Пенсии", фонд "Общо заболяване и майчинство", фонд "Безработица", фонд "Трудова злополука и професионална болест", както и за допълнително задължително пенсионно осигуряване (универсални и професионални пенсионни фондове) - на база фиксираните по закон проценти (посочени по-горе) и няма друго допълнително правно или конструктивно задължение за доплащане във фондовете в бъдеще. Аналогично са задълженията по отношение на здравното осигуряване.

Краткосрочни доходи

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях или е изпълнил необходимите условия) се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума. Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение в недисконтиран размер, заедно и в периода на начисление на съответните доходи, с които те са свързани.

Предприятието няма политика за начисляване на дългосрочни доходи на персонала.

Доходи при напускане и пенсиониране

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

- неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение за един месец;
- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни и др. - брутното трудово възнаграждение за един месец;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест - обезщетение в размер на две брутни месечни работни заплати;
- за неизползван платен годишен отпуск - за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

Съгласно Кодекса на труда работодателят е задължен да изплаща на персонала при пастъпване на пенсионна възраст обезщетение, което за Дружеството е в размер на 2 брутни работни заплати.

Дружествен капитал

Дружеството е с ограничена отговорност и е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на *дружественния капитал*, който да служи като обезпечение на вземанията на кредиторите на дружеството. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето участие в капитала и могат да претендират връщане на това

участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност. Дружеството отчита основния си капитал по номинална стойност на регистрираните в съда дялове.

Финансови инструменти

Финансови активи

Дружеството класифицира своите финансови активи в следните категории: „търговски вземания" и "активи на разположение и за продажба". Класификацията е в зависимост от същността и целите (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 счетоводния баланс, когато дружеството е прехвърлило съществената част от рисковете и ползите от собствеността върху актива на друго дружество (лице). Ако дружеството продължава да държи съществената част от рисковете и ползите, асоциирани със собствеността на даден трансфериран финансов актив, то продължава да признава актива на баланса, но признава също и обезпечено задължение за получените средства.

Кредити и вземания

Вземания са недеривативни финансови активи с фиксирани или установими плащания, които не се котират на активен пазар. Те се оценяват в счетоводния баланс по тяхната амортизируема стойност при използването на метода на ефективната лихва, намалена с направена обезценка. Тези активи се включват в групата на текущите активи, когато матуритетът им е в рамките на 12 месеца или в обичаен оперативен цикъл на дружеството, в останалите - като нетекущи.

Тази група финансови активи включва: Търговски вземания, други вземания от контрагенти и трети лица, парични средства и парични еквиваленти от отчета за финансовото състояние.

На датата на всеки счетоводен баланс дружеството оценява дали са настъпили събития и обстоятелства, които показват наличието на обективни доказателства, налагащи обезценка на вземанията.

Финансови пасиви и инструменти на собствен капитал

Дружеството класифицира дългови инструменти и инструменти на собствен капитал или като финансови задължения или като собствен капитал в зависимост от същността и условията в договор със съответния контрагент относно тези инструменти.

Финансови пасиви

Финансовите пасиви включват заеми (кредити), задължения към доставчици и други контрагенти. Първоначално те се признават в отчета за финансовото състояние по справедлива стойност, нетно от преките разходи по транзакцията, а последващо - по амортизируема стойност по метода на ефективната лихва.

Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2020 г. е 10 % (2019 г.: 10%).

Отсрочените данъци върху печалбата се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба (загуба).

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни

разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Стойностите на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на отчета за финансовото състояние и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъци, свързани с обекти, които са отчетени директно в собствения капитал или друга позиция в счетоводния баланс, също се отчитат директно към съответния капиталов компонент или позиция в отчета за финансовото състояние.

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 с голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

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

Преценки от определящо значение при прилагане счетоводната политика на дружеството. Ключови приблизителни оценки и предположения с висока несигурност.

Обезценка на вземания

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави към датата на всеки отчет, на индивидуална база. Вземанията, при които са констатирани трудности при тяхното събиране, подлежат на анализ за определяне на частта от тях, която е реално събираема, а останалата част до поминала на съответното вземане се признава в счетоводния баланс като загуба от обезценка.

След 180 дни закъснение вече се счита, че може да има индикатори за обезценка. При преценката на събираемостта на вземанията ръководството прави анализ на цялата експозиция от всеки контрагент с оглед установяване на реалната възможност за събирането им, а не само на ниво просрочени индивидуални вземания от контрагента. При установяване на висока несигурност относно събираемостта на дадено вземане се прави преценка каква част от него е обезпечена (залог, ипотека, поръчителства, банкова гаранция) и по този начин е гарантирана

събираемостта им (чрез бъдещо възможно реализиране на обезпечението или плащане от поръчител). Вземанията или частта от тях, за които ръководството преценява, че съществува много висока несигурност за събирането им и не са обезпечени, се обезценяват на 100 %.

ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходи от продажби са на:	*2020 год.*	*2019 год.*
	BGN 000	***BGN 000***
Строително-монтажни работи	1448	1619
Продажба на стоки	116	256
Услуги	0	31
Общо	1560	1906

ДругиПриходи:	*2020 год.*	*2019год.*
	BGN 000	***BGN 000***
други	34	142

РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:	*2020год.*	*2019год.*
	BGN 000	***BGN 000***
Застраховки	8	8
Договори с подизпълнители	10	33
Други	22	35
Общо:	40	76

РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	2020 г.	*2019г.*
	BGN'000	***BGN'000***
Текущи възнаграждения	572	756
Вноски по социално и здравно осигуряване	76	98
Общо:	**648**	**854**

ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

Другите разходи включват:

	2020 г.	*2019г.*
	BGN '000	***BGN '000***
Командировки	290	298
Отписани вземания	10	41
Балансова стойност на продадени стоки	110	249
Общо:	**410**	**588**

ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

Финансовите разходи са:	*2020г.*	*2019г.*
	BGN '000	*BGN'000*
Разходи за банкови такси за годината	6	10

ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ	*2020 г.*	*2019г.*
	BGN '000	*BGN '000*
Отчет за приходите и разходите:		
Печалба(загуба) за годината	214	508
Текущ данък върху печалбата – 10% (2019 г:10%)	21	51
Общо разход за данъци в отчета за приходите и разходите	**51**	**51**

ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

Търговските вземания са:	*31.12.2020г.*	*31.12.2019г.*
	BGN '000	*BGN '000*
Вземания от клиенти	846	474

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ	*31.12.2020 г.*	*31.12.2019 г.*
	BGN '000	*BGN '000*
Парични средства в разплащателни сметки	588	631
Парични средства в каса	0	10
Парични средства и парични еквиваленти	**641**	**641**

СОБСТВЕН КАПИТАЛ	*31.12.2019 г.*	*31.12.2018 г*
	BGN '000	*BGN '000*
Основен капитал	4	4
Натрупана печалба	634	80
Общо:	**638**	**84**

Дружествен капитал

Към 31.12.2020 г. регистрираният капитал на „ПМУ – Талев" ООД възлиза на 5 хил.лв., разпределени в 100 дяла с номинална стойност 50 лева всеки и внесен капитал 4 хил.лв

ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО БАНКОВ КРЕДИТ

За 2020 г и 2019 г.ПМУ Талев няма задължения по банкови кредити.

ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ	*31.12.2020г.*	*31.12.2019 г.*
	BGN '000	*BGN '000*
Данък общ доход	14	1
Корпоративен данък	2	8
Общо	**16**	**9**

ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА И ЗА СОЦИАЛНО ОСИГУРЯВАНЕ	*31.12.2020г.*	*31.12.2019г.*
	BGN '000	*BGN '000*
Задължения към персонала	*74*	*4*
Задължения към осигурители	*21*	*2*

УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и достигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които могат да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Управлението на риска се осъществява текущо от управлението па дружеството.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, тъй като операциите му обичайно са деноминирани в български лева.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ

Към датата на изготвяне на годишният финансов отчет „ЛМУ- ТАЛЕВ" ООД няма условни задължения и ангажименти към трети лица

Свързани лица

За финансовата 2020 година има сделки със свързани лица .

Дивиденти

За финансовата 2020 година не изплатен дивидент на съдружниците.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма настъпили събития след датата на годишният финансов отчет на дружеството.

23.06.2021 г. Съставител: Управител:

Приложение № 1 към СС 1

Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ПМУ ТАЛЕВ ООД

към 31.12.2020 год.

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				**А. Собствен капитал**			
1. Нематериални активи				*I. Записан капитал*	05100	4	4
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*			
Общо за група I:	**02100**			- неразпределена печалба	05510	1091	634
II. Дълготрайни материални активи				*Общо за група V:*	**05500**	1091	634
1. Земи и сгради, в т.ч.:	02210			VI. Текуща печалба (загуба)	05600	193	457
- сгради	02212			***Общо за раздел А:***	**05000**	1288	1095
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220			**В. Задължения**			
3. Съоръжения и други	02230			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200		
Общо за група II:	**02200**			до 1 година	07202		
IV. Отсрочени данъци	**02400**			3. Получени аванси, в т.ч.:	07300		
Общо за раздел Б:	**02000**			до 1 година	07301		
В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година	07302		
I. Материални запаси				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	6	9
1. Суровини и материали	03110			до 1 година	07401	6	9
2. Незавършено производство	03120			над 1 година	07500		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130	2	2	5. Задължения по облици, в т.ч.:	07500		
-стоки	03131	2	2	до 1 година	07501		
4. Предоставени аванси	03140			6. Други задължения, в т.ч.:	07800	144	15
Общо за група I:	**03100**	2	2	до 1 година	07801	144	15
II. Вземания				над 1 година	07802		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	646	474	- към персонала, в т.ч.:	07810	74	4
над 1 година	03211			до 1 година	07811	74	4
4. Други вземания, в т.ч.:	03240	2	2	над 1 година	07812		
над 1 година	03241			- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	21	2
Общо за група II:	**03200**	648	476	до 1 година	07821	21	2
IV. Парични средства, в т.ч.:				- данъчни задължения, в т.ч.:	07830	16	9
Касови наличности и сметки в страната	03410	588	631	до 1 година	07831	16	9
Касови наличности в лева	03411		10	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**07000**	150	24
- в безсрочни сметки (депозити)	03413			до 1 година	07001	150	24
Общо за група IV:	**03400**	588	641	над 1 година	07002		
Общо за раздел В:	**03000**	1438	1119	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**07500**	1438	1119
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**						
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**04500**	1438	1119				

Дата на съставяне: 23.6.2021

Съставител: /Пепа Емануилова/

Ръководител: /П. Талев/

ПМУ - ТАЛЕВ ООД

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ПМУ ТАЛЕВ ООД
от 01.01.2020 год. до 31.12.2020 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			
2. Разходи за суровини, материали и външни	10200	316	88
а) суровини и материали	10210	276	12
б) външни услуги	10220	40	76
3. Разходи за персонала	10300	648	854
а) разходи за възнаграждения	10310	572	756
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	76	98
- осигуровки, свързани с пенсии	10321	65	51
4. Разходи за амортизация и обезценка	10400		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410		
- разходи за амортизация	10411		
5. Други разходи	**10500**	410	588
в това число			
Балансова стойност на продадени активи	**10510**	110	249
Общо разходи за оперативна дейност гр. I	**10000**	**1374**	**1530**
II. Финансови разходи			
2. Разходи за лихви и други финансови разходи в т.ч.	**11200**	6	10
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	**11220**		
Общо финансови разходи гр. II	**11000**	6	10
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	214	508
Общо разходи (I + II + III)	13000	1380	1540
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	214	508
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	21	51
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**	193	457
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**1594**	**2048**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
1. Нетни приходи от продажби	15100	1560	1906
а) продукция	15110	1448	1619
б) стоки	15120	112	256
в) услуги	15200		31
4. Други приходи	15400	34	142
Общо група I приходи от оперативна дейност	**16000**	**1594**	**2048**
II. Финансови приходи			
3. Други лихви и финансови приходи в т.ч.	16300		
- положителни разлики от промяна на валутни курсове			
Общо финансови приходи гр. II	**16000**		
III. Извънредни приходи	17000		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	1594	2048
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**1594**	**2048**

Дата на съставяне: 23.6.2021

Съставител: /Пепа Емануилова/

Ръководител: /П.Тарев/

ПМУ-ТАЛЕВ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ПМУ ТАЛЕВ ООД

от 01.01.2020 год. до 31.12.2020 год

(Хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1388	680	708	1625	625	1000
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		609	(609)		905	(905)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534		5	(5)		8	(8)
Парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлика	61535						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		27	(27)		57	(57)
Други парични потоци от основна дейност	61538	34	154	(120)	142	16	126
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**61530**	**1422**	**1475**	**(53)**	**1767**	**1611**	**156**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци свързани с ДМА	61541						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**61540**						
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци,свързани с получени или предоставени заеми	61553						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61554						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**61550**						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	**1422**	**1475**	**(53)**	**1767**	**1611**	**156**
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	**x**	**x**	**641**	**x**	**x**	**485**
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	**x**	**x**	**588**	**x**	**x**	**641**

Дата: 23.06.2021 г.

Съставил : .....

/ Папа Емануилова /

Ръководител : .....

/ П. Талев /

ПМУ ТАЛЕВ ООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на фирма "ПМУ ТАЛЕВ" ООД
от 01.01.2020 год. до 31.12.2020год.

Сума (хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	4							634		457	1 095
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	4							634		457	1 095
6. Финансов резултат за текущия период										193	193
7. Разпределение на печалба	0							457		-457	0
- за дивиденти											0
11. Салдо към края на отчетния период	4							1 091		193	1 288
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	4							1 091	0	193	1 288

Дата 23.06.2020 год.

Съставител.....
Пепа Емануилова

Ръководител.....
Петър Талев

ПМУ-ТАЛЕВ ООД

Отчетна единица:	ЕИК по БУЛСТАТ / ТРРЮЛНЦ
ПМУ - ТАЛЕВ ООД	114613968

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА И ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ КЪМ 31.12.2020 ГОДИНА

А. ВЗЕМАНИЯ *

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една година
а	б	1	2	3
I. Вземания				
1.Вземания от клиенти - вкл. търговски кредити и предоставени аванси и оперативен лизинг (вкл. начислени лихви)	**2000**	**846**	**x**	**x**
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2001	846	x	x
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2002		x	x
в т.ч. търговски банки	2013		x	x
Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове	2003		x	x
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2004		x	x
Застрахователи	2005		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2006		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2007		x	x
Домакинства	2008		x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2009		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2010		x	x
1.1 в т. ч. вземания от клиенти с просрочие над 90 дни	2011		x	x
в това число:				
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2014		x	x
Търговски банки	2015		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2016		x	x
1.2 в т. ч. търговски кредити, оформени с ценни книжа[1]	2012		x	x
2. Предоставени заеми на предприятия (вкл. начислени лихви)	**2020**			
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2021			
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2023			
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2024			
Юридически лица с нестопанска цел	2025			
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2026			
2.1 в т. ч. предоставени заеми на предприятия с просрочие над 90 дни	2028		x	x
в това число:				
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2027		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2029		x	x
3. Данъци за възстановяване от републиканския бюджет (вкл. начислени лихви)	**2030**		**x**	**x**
3.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2031		x	x
4. Данъци за възстановяване от общините (вкл. начислени лихви)	**2040**		**x**	**x**
4.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2041		x	x
5. Вземания от персонала	**2050**		**x**	**x**
5.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2051		x	x
6. Вземания от подотчетни лица	**2060**		**x**	**x**
6.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2061		x	x

А. ВЗЕМАНИЯ *

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една година
а	б	1	2	3
7. Вземания по финансов лизинг (вкл. начислени лихви)	**2070**			
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2071			
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2072			
в т.ч. търговски банки	2093			
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2074			
Застрахователи	2075			
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2076			
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2077			
Домакинства	2078			
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2079			
7.1 в т. ч. вземания по финансов лизинг в просрочие над 90 дни	2091		x	x
8. Други вземания (вкл. начислени лихви)	**2080**	**2**	**x**	**x**
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2081	2	x	x
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2082		x	x
в т.ч. търговски банки	2094		x	x
Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове	2083		x	x
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2084		x	x
Застрахователи	2085		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2086		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2087		x	x
Домакинства	2088		x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2089		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2090		x	x
8.1 в т. ч. други вземания в просрочие над 90 дни	2092		x	x
Общо вземания	**2100**	**948**	**x**	**x**

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ *

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на задълженията	Степен на изискуемост	
			до една година	над една година
а	б	1	2	3
I. Задължения				
1. Задължения към доставчици - вкл. търговски кредити и получени аванси и оперативен лизинг (вкл. начислени лихви)	**2110**	6	x	x
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2111	6	x	x
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2112		x	x
в т.ч. търговски банки	2123		x	x
Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове	2113		x	x
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2114		x	x
Застрахователи	2115		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2116		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2117		x	x
Домакинства	2118		x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2119		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2120		x	x
1.1 в т. ч. задължения към доставчици в просрочие над 90 дни	2121		x	x
в това число:				
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2124		x	x
Търговски банки	2125		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2126		x	x
1.2 в т. ч. търговски кредити, оформени с ценни книжа[1]	2122		x	x
2. Задължения по облигационни заеми (вкл. лихви)	**2130**			
2.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2131		x	x
3. Получени заеми				
3.1 Получени заеми от финансови предприятия (вкл. начислени лихви)	**2140**			
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2141			
в т.ч. търговски банки	2146			
Инвестиционни посредници; дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2142			
Застрахователи	2143			
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2144			
3.1.1 в т. ч. получени заеми от финансови предприятия в просрочие над 90 дни	2145		x	x
в това число:				
Търговски банки	2147		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2148		x	x
3. 2 Получени заеми от държавата (вкл. начислени лихви)	**2150**			
3.2.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2151		x	x
3.3 Получени заеми от други предприятия, без тези по т. 3.1 и 3.2 (вкл. начислени лихви):	**2160**			
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2161			
Домакинства	2163			
Юридически лица с нестопанска цел	2164			
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2165			
3.3.1 в т. ч. получени заеми от други предприятия в просрочие над 90 дни	2167		x	x
в това число:				
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2156		x	x
Домакинства	2157		x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2158		x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и юридически лица	2159		x	x

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ *

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на задълже-нията	Степен на изискуемост	
			до една година	над една година
а	б	1	2	3
4. Задължения по финансов лизинг (вкл. начислени лихви)	**2170**			
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2171			
Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове	2172			
Инвестиционни посредници: дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2173			
4.1 в т. ч. задължения по финансов лизинг в просрочие над 90 дни	2174		x	x
5. Задължения към персонала (вкл. начислени лихви)	**2180**	**74**	**x**	**x**
5.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2181		x	x
6. Задължения към подотчетни лица	**2190**		**x**	**x**
6.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2191		x	x
7. Данъчни задължения към държавата (вкл. начислени лихви)	**2200**	**16**	**x**	**x**
7.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2201		x	x
8. Данъчни задължения към общините (вкл. начислени лихви)	**2210**		**x**	**x**
8.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2211		x	x
9. Задължения към социалното и здравно осигуряване (вкл. начислени лихви)	**2220**	**21**	**x**	**x**
9.1 в т. ч. в просрочие над 90 дни	2221		x	x
10. Преоформени в държавен дълг кредити (вкл. лихвите)	**2230**		**x**	**x**
11. Други задължения, вкл. за ценни книжа и начислени лихви	**2240**	**33**	**x**	**x**
Нефинансови предприятия, вкл. централните управления	2241	10	x	x
Търговски банки и фондове на паричния пазар	2242		x	x
в т.ч. търговски банки	2252		x	x
Колективни инвестиционни схеми, алтернативни инвестиционни фондове и национални инвестиционни фондове	2243		x	x
Инвестиционни посредници: дружества със специална инвестиционна цел (АДСИЦ); управляващи дружества и лица, управляващи алтернативни инвестиционни фондове; предприятия за финансов лизинг, факторинг и кредитиране извън банковата система; предприятия със спомагателни дейности във финансовите услуги и застраховането; холдингови дружества (вкл. нефинансови), държащи контролния пакет акции, без да управляват; централни управления, чиито дъщерни дружества са финансови предприятия	2244		x	x
Застрахователи	2245		x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от държавния бюджет	2246		x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2247		x	x
Домакинства	2248	23	x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2249		x	x
Нерезиденти единици - чуждестранни физически и юридически лица	2250		x	x
11.1 в т. ч. други задължения в просрочие над 90 дни	2251		x	x
Общо задължения	**2260**	**150**	**x**	**x**

[1] Менителници, запис на заповед и други.

* Начислената лихва и просрочените плащания се записват към финансовия инструмент, по който се начисляват.

Дата: 01/06/2024

Ръководител: Петър Димитров Талев

Съставител: Пепа Тошкова Емануилова

(име, презиме, фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Пепа Тошкова Емануилова 0885380848

(име, презиме, фамилия) (телефон)