

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС /съкратен/ на "СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД
към 31.12.2018 г.

АКТИВ**ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>			<i>I. Записан капитал</i>	50	50
1. Земи и сгради в т.ч.:	327	327	<i>II. Резерви</i>	1 016	1 016
- земи	219	219	<i>III. Нагружана печалба (загуба) от минали години</i>	4	11
- сгради	108	108	<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>	208	308
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	160	103	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	1 278	1 385
3. Съоръжения и други	20	37			
4. Материални активи в процес на изграждане	178	178	Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група I:	685	645	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	636	796
<i>II. Отсрочени данъци</i>	-	19	до 1 година	161	140
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	685	664	над 1 година	475	656
			2. Получени аванси, в т.ч.:	328	540
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ			до 1 година	328	540
<i>I. Материални запаси</i>			над 1 година	-	-
1. Суровини и материали	142	128	3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1 381	2 400
2. Незавършено производство	2 274	1 583	до 1 година	1 381	2 400
3. Предоставени аванси	-	-	над 1 година	-	-
Общо за група I:	2 416	1 711	4. Други задължения, в т.ч.:	220	139
<i>II. Вземания</i>			до 1 година	220	139
1. Вземания от клиенти и доставчици	487	2 839	над 1 година	-	-
2. Други вземания	130	7	- към персони	25	25
Общо за група II:	617	2 846	до 1 година	25	25
<i>III. Парични средства, в т.ч.:</i>	125	39	над 1 година	-	-
- в брой	3	12	- осигурителни задължения	11	11
- в безрочни сметки (депозити)	122	27	до 1 година	11	11
Общо за група III:	125	39	над 1 година	-	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	3 158	4 596	- данъчни задължения	17	87
			до 1 година	17	87
			над 1 година	-	-
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б", в т.ч.	2 565	3 875
			до 1 година	2 090	3 219
			над 1 година	475	656
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	3 843	5 260	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	3 843	5 260

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет. Финансовият отчет е одобрен от съдружниците на 11.03.2019 г.

Дата: 11.03.2019 г.

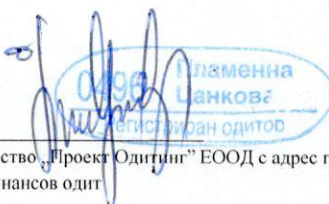
Съставител: Росица Кольова Пантелева

Ръководител: Димитър Николов Пантелев

Отчет, върху който е издаден одиторски доклад от 25.03.2019 г.

Регистриран одитор 0496: Пламенна Цанкова Пешева

Упражняващ одиторската професия пряко чрез участие в търговско дружество, "Проект Одитинг" ЕООД с адрес гр.София, ул. „Бели Искър“ 2, отговарящо на изискванията на чл.8, ал.1, т.1 от Закона за независимия финансов одит



"СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД ЕИК 130558439

Адрес: гр. Бургас, ж.к. БРАТЯ МИЛАДИНОВИ, бл. 38-39, ет. 2, ап. Надпартерен

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ /съкратен/ на "СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД за периода 01.01.2018 г. - 31.12.2018 г.

РАЗДЕЛНИ ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (мл.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛНИ ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (мл.лв.) Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3 654	2 448	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	4 150	3 157
а) суровини и материали	2 664	2 137	а) услуги	4 150	3 152
б) външни услуги	990	311	б) стоки	-	5
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	639	279	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	691	241
а) разходи за възнаграждения	561	233	3. Други приходи от дейността	1 048	41
б) разходи за осигуровки	78	46	Общо приходи от оперативната дейност (1+2+3)	5 889	3 439
3. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	98	147			
- разходи за амортизации	98	147	4. Други лихви и финансови разходи, в т.ч.	10	-
4. Други разходи, в т.ч.:	1 228	139	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	7	-
а) балансова стойност на продадените активи	-	109	Общо финансови приходи (4)	10	-
б) други	1 229	30			
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4)	5 619	3 013	ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4)	5 899	3 439
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	49	84			
Общо финансови разходи (5)	49	84			
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5)	5 668	3 097			
6. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	231	342			
7. Разходи за данъци от печалбата	4	34			
8. Други данъци, алтернативни на корпоративния	19	-			
9. ПЕЧАЛБА (6-7-8)	208	308			
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+7+8+9)	5 899	3 439	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ)	5 899	3 439

Приложението са неразделна част от финансовия отчет. Финансовият отчет е одобрен от съдружниците на 11.03.2019 г.

Дата : 11.03.2019 г.

Ръководител : Димитър Николов Пантелеев

Съставител: Росица Кольова Пантелеева



Пламенна Цанкова
Зам. одитор

Отчет, върху който е издаден одиторски доклад от 25.03.2019 г.

Регистриран одитор 0496: Пламенна Цанкова Пешева

Управляващ одиторската професия пряко чрез участие в търговско дружество "Проект-Одитинг" ЕООД с адрес гр.София, ул. "Бели Искър" 2, отговарящо на изискванията на чл.8, ал.1, т.1 от Закона за независимия финансов одит

"СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД
(Съставител: (подпишете))

гр. Бургас, ж.к. БРАТЯ МИЛАДИНОВИ, бл. 38-39, ет. 2, ап. надпартнер

Приложение 5 към СС-1
БЗ/СТАГ: 130558439

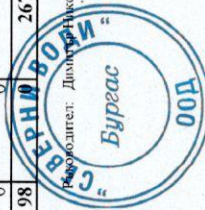
СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на "СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД
към 31.12.2018

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка			Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност (4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Продукти от развойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки,	25	0	0	25	0	0	25	25	0	0	25	0	0	25	0
3. Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група I:	25	0	0	25	0	0	25	25	0	0	25	0	0	25	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради в т.ч.:	327	0	0	327	0	0	327	0	0	0	0	0	0	0	327
- земи	219	0	0	219	0	0	219	0	0	0	0	0	0	0	219
- сгради	108	0	0	108	0	0	108	0	0	0	0	0	0	0	108
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	1578	138	0	1716	0	0	1716	1475	81	0	1556	0	0	1556	160
3. Съоръжения и други	1111	0	0	1111	0	0	1111	1074	17	0	1091	0	0	1091	20
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	178	0	0	178	0	0	178	0	0	0	0	0	0	0	178
Общо за група II:	3194	138	0	3332	0	0	3332	2549	98	0	2647	0	0	2647	685
III. Дълготрайни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от групата	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от групата	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Дълготрайни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Издани собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Открити данъци	19	0	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група IV:	19	0	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо нетекущи активи (I+ II+ III+ IV):	3238	138	19	3357	0	0	3357	2574	98	0	2672	0	0	2672	685

Дата: 25.02.2019

Съставител: Росина Колцова Пантелеева

Резервоизтел: Димитър Колцов Пантелеев



ОТЧЕТ
за паричните потоци
"СЕВЕРНИ ВОДИ ООД"
За 31.12.2018г.

Наименование на паричните потоци	Текуш период		Преходен период	
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
а	1	2	3	4
А. Парични потоци от основна дейност				
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	7 186	5 428	1 758	1 972
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		859	(859)	452
4 Други подобни		315	(315)	371
7 Плащания при разпределения на печалби		5	(5)	-
8 Други парични потоци от основна дейност		284	(284)	93
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	7 186	6 891	295	3 094
В. Парични потоци от финансова дейност				
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		150	(150)	828
4 Полобни		49	(49)	84
5 Плащания на задължения по лизингови договори		10	(10)	11
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		209	(209)	923
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+В+В)	7 186	7 100	86	3 821
Д. Парични средства в началото на периода			39	166
Е. Парични средства в края на периода			125	39

Дата:
25.02.2019

Съставител:
Росица Пантелева

Ръководител:


Димитър Пантелеев



"СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД
(Съставител (предприятие))

гр. Бургас, ж.к. БРАТЯ МИЛАДИНОВИ, бл. 38-39, ет. 2, ап. надпартнерен
Град, (село) ул. №

БУЛСТАТ: 130558439

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД
към 31.12.2018

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат			Текуща печалба/(загуба) а)	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителния акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1. Салдо в началото на отчетния период	50	0	0	0	0	1016	11	0	308	1385		
2. Промени в счетоводната политика										0		
3. Грешки										0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50	0	0	0	0	1016	11	0	308	1385		
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:										0		
- увеличение										0		
- намаление										0		
6. Финансов резултат за текущия период									208	208		
7. Разпределения на печалбата, в т.ч.:						0	315			315		
- за дивиденди						0	315			315		
8. Покриване на загуба										0		
9. Последващи оценки на активи и пасиви										0		
- увеличение										0		
- намаление										0		
10. Други изменения в собствения капитал							308	0	-308	0		
11. Салдо към края на отчетния период	50	0	0	0	0	1016	4	0	208	1278		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
Собствен капитал към края на отчетния период	50	0	0	0	0	1016	4	0	208	1278		

Дата: 25.02.2019

Съставител: Росица Кольова Пантелева

Ръководител: Димитър Николов Пантелев



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До съдружниците на "СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „СЕВЕРНИ ВОДИ“ ООД („Дружеството“), съдържащ съкратен баланс към 31 декември 2018 г. и съкратен отчет за приходите и разходите за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, което съдържа обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет:

- представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2018 г. и неговите финансови резултати от дейността за годината, завършваща на тази дата; и
- е изготвен съгласно изискванията на Националните счетоводни стандарти (НСС), включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“. Ние сме независими от Дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независим финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай, че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Регистриран одитор № 0496 Пламенна Цанкова Пешева, упражняващ одиторската професия пряко чрез участие в търговско дружество „Проект Одитинг“ ЕООД, отговарящо на изискванията на чл. 8, ал. 1, т. 1 от Закона за независимия финансов одит

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискваните по МОС, съгласно Указанията на професионалната организация на дипломираните експерт-счетоводители и регистрираните одитори в България - Институт на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС), издадени на 29.11.2016 г./утвърдени от нейния Управителен съвет на 29.11.2016 г./. Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

- а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовия отчет, съответства на финансовия отчет.
- б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), включително освобождаванията за представяне и оповестяване по тези стандарти и по чл. 29 от Закона за счетоводството, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира Дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Регистриран одитор № 0496 Пламенна Цанкова Пешева, упражняващ одиторската професия пряко чрез участие в търговско дружество „Проект Одитинг“ ЕООД, отговарящо на изискванията на чл.8, ал.1, т.1 от Закона за независимия финансов одит

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да са достатъчни и уместни, за да осигурят основание (база) за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране, преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол;
- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на Дружеството;
- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството;
- достигаем до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина Дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие;
- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с ръководството, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Регистриран одитор: Пламенна Цанкова Пешева, 0496 Пламенна Цанкова
Упражняващ одиторската професия пряко чрез участие в търговско дружество „Проект Одитинг“ ЕООД, отговарящо на изискванията на чл.8, ал.1, т.1 от Закона за независимия финансов одит

Адрес одитора: гр.София, ул. „Бели Искър” 2

Дата: 25.03.2019 г.

Регистриран одитор № 0496 Пламенна Цанкова Пешева, упражняващ одиторската професия пряко чрез участие в търговско дружество „Проект Одитинг“ ЕООД, отговарящо на изискванията на чл.8, ал.1, т.1 от Закона за независимия финансов одит