

"СТОЛЕКОМ" АД - гр. ЗЛАТАРИЦА

Адрес: ул. "Никола Матев" № 2

БАЛАНС към 31.12.2021 год.

ЕИК по БУЛСТАТ: 814191349

за отчетен период: 01.01.2021 - 31.12.2021

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума(хил.лв)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума(хил.лв)	
	Текуща 2021 г.	Предх.год. 2020 г.		Текуща 2021 г.	Предх.год. 2020 г.
а	1	2	а	1	2
А. Дълготрайни активи			А. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Основен капитал		
1. Сгради и конструкции	56	56	1. Записан капитал	64	64
2. Машини, производств.оборудване и апаратура	1	1	Общо за група I	64	64
3. Съоръжения и други	2	2	II. Резерви		
Общо за група I:	59	59	1. Други резерви	275	275
Общо за раздел А	59	59	Общо за група II:	275	275
Б. Краткотрайни активи			III. Натрупани загуби от мин.години		
I. Парични средства			1. Неразпределена печалба	395	395
1. В брой	2	2	2. Непокрита загуба	(741)	(741)
Общо за група III:	2	2	Общо за група III:	(346)	(346)
Общо за раздел Б:	2	2	IV. Текуща загуба		
СУМА НА АКТИВА	61	61	1. Текуща печалба (загуба)	17	
			Общо за група IV:	17	0
			Общо собствен капитал (А)	10	(7)
			Б. Задължения		
			1. Задължения към финансови предприятия	0	0
			2. Данъчни задължения	30	43
			3. Други задължения	21	25
			Общо задължения (Б)	51	68
			СУМА НА ПАСИВА	61	61

Дата на съставяне: 28.04.2022 год.

Съставител:

(Д.Пеева)

Член на СД:

(Росен Станев)

"СТОЛЕКОМ" АД - гр. ЗЛАТАРИЦА

Адрес: ул. "Никола Матов" № 2

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ за 2021 год.

ЕИК по БУЛСТАТ: 814191349

за отчетен период: 01.01.2021 - 31.12.2021

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума(хил.лв)	
	Текуща 2021 г.	Предх.год. 2020 г.
а	1	1
А. Разходи		
1. Други разходи, в т.ч.:	0	0
а) други		0
Общо разходи за оперативна дейност	0	0
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	0	0
2. Печалба от обичайната дейност		
ОБЩО РАЗХОДИ	0	0
3. Счетоводна печалба (общо приходи-общо р-ди)	17	0
ВСИЧКО:	17	0

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума(хил.лв)	
	Текуща 2021 г.	Предх.год. 2020 г.
а	1	1
А. Приходи		
I. Приходи от оперативна дейност		
1. Други приходи, в т.ч.	17	0
~ други	17	
Общо приходи от оперативна дейност	17	0
ОБЩО ПРИХОДИ	17	0
ОБЩО ПРИХОДИ	17	0
	0	0
ВСИЧКО:	17	0

Дата на съставяне: 28.04.2022 год.

Съставител:

(Диана Пеева)

Член на СД:

(Росен Станев)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"СТОЛЕКОМ " АД - гр. ЗЛАТАРИЦА

за 2021 год.

за отчетен период: 01.01.2021 - 31.12.2021

Е И К: 814191349

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А)						
Д. Парични средства в началото на периода			2			2
Е. Парични средства в края на периода			2			2

Дата на съставяне: 28.04.2022 год.

Съставител:

(Д.Пеева)

Член на СД:

(Росен Станев)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"СТОЛЕКОМ" АД - гр. ЗЛАТАРИЦА

за 2021 год.

за отчетен период: 01.01.2021 - 31.12.2021

Е И К: 814191349

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Сaldo в началото на отчетния период	64						275	395	(741)		(7)
I. Финансов резултат за текущия период										17	17
Собствен капитал към края на отчетния период	64						275	395	(741)	17	10

Дата на съставяне: 28.04.2022 год.

Съставител:

(Диана Пеева)

Член на СД:

(Росен Станев)

СТОЛЕКОМ АД

гр. Златарица, ул. "Никола Матов" № 2

ЕИК: 814191349

1. Учредяване и регистрация

"Столеком" АД - гр. Златарица е преобразувано със Заповед на министъра на промишлеността с Решение от 16.05.1996 год. на Великотърновския окръжен съд по фирмено дело № 727/1996 г., от ЕООД в ЕАД, а именно:

- Вписан е капитал от 32181 хил. лв., разпределен в 32181 неделими поименни акции на стойност 1000 лева всяка една,

- Дружеството е с предмет на дейност производство на прецизни стоманени отливки, обработка на детайли, търговия,

- Седалище на управление: гр. Златарица

С решение от 12.12.1997 год. са вписани промени в обстоятелствата по регистрацията на "Столеком" ЕАД, както следва:

- Вписва се дружеството с ново наименование - акционерно дружество "Столеком" АД,

- Вписва се нов предмет на дейност на дружеството: производство на прецизни отливки, обработка на детайли, търговия и всички незабранени от закона дейности.

С решение от 26.10.1998 год. е вписано в ТР увеличение на капитала от 32181 хил.лв. на 64362 хил.лв., чрез издаване на 32181 нови безналични акции с номинална стойност 1000 лв.

С решение от 14.07.2000 г. са вписани в ТР при съда промени в обстоятелствата по регистрацията: Приведен е капиталът на дружеството в съответствие със Закона за деноминацията на лева като вместо 64 362 000 лева да се чете 64362 лева, разпределен на 64362 броя безналични акции с номинална стойност 1 лев всяка една.

С решение 2996 от 23.12.2004 год. са вписани в регистъра при Окръжен съд - гр. Велико Търново промени в обстоятелствата по регистрацията на "Столеком" АД - гр. Златарица, както следва:

- Вписано е намаляване на състава на Съвета на директорите на дружеството от 5 на 3 членове.

- Адрес на управлението: гр. Златарица, ул. "Никола Матов" № 2.

С решение от 14.05.2009 год. е вписана промяна в обстоятелствата, състояща се в промяна на състава на Съвета на директорите.

През отчетния период от 01.01.2021 - 25.11.2021 год. представителството на дружеството се осъществява от изп. директор - инж. Христо Стефанов Илиев, от 26.11.2021 до 31.12.2021 год. - от Росен Станев Станев.

2.1.Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2021 год.

Счетоводната политика на фирмата е разработена въз основа на нормативни актове за счетоводството - закон за счетоводството, НСС, наредбата за документооборота, индивидуалния сметкоплан, норми за разход на материали и труд, нормативни актове, засягащи дейността на фирмата - ЗКПО, КТ, ДОБФЛ, ЗДДС и правилник за прилагане на ЗДДС.

Спазени са принципите, определени в закона за счетоводството като: документална обоснованост на стопанските операции - документирането на всяка стопанска операция се извършва въз основа на счетоводен документ; предпазливост - разумно оценяване и отчитане на съдържанието на стопанските операции с оглед получаване на действителен финансов резултат за отчетния период; независимост на отчетните периоди - отчетният период се разглежда сам за себе си, независимо от обективната му връзка с предходния отчетен период; стойностна връзка между краен и начален счетоводен баланс; текущо начисляване - приходите и разходите от сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от получаването или плащането на паричните средства и са представени в счетоводния отчет за периода.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена - стойността, по която активите,

пасивите и капиталът са записани в момента на тяхното придобиване и възникване. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМСП/, действащи в България през 2021 год.

Фирмата е дерегистрирана по ЗДДС.

2.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия. Извършено е прегрупиране на разходите и приходите във връзка с представянето на данните в ОПР и баланса съгласно изискванията на СС 1 Представяне на финансови отчети.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи, условни активи и пасиви.

2.4. Индивидуален сметкоплан

При разработването на индивидуалния сметкоплан на дружеството са взети предвид действащите нормативни актове, организационната и управленска структура на фирмата, спецификата и технологията на дейността и използваните програмни продукти - АЖУР L и форми, съставени на EXCEL. Счетоводните сметки в индивидуалния сметкоплан съдържат сметки с трицифрени номера, както и аналитични сметки, номерирани и подредени според принципите за класификация на сметките в националния сметкоплан.

При съставянето на индивидуалния сметкоплан е използвана разгъната система за класификация на сметките, която включва раздели, групи, сметки и аналитични сметки за конкретизация на разходите.

3. Значими счетоводни политики

3.1. Материални запаси

Материалните запаси на дружеството включват основни материали, резервни части, незавършено производство, продукция, стоки, други материали. Стоково-материалните запаси се отчитат по доставната им стойност. Разходите за доставка на материалните активи включват мита, такси, транспортни услуги и др. Използваният метод на потребление е средно-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец. Първичните документи за приемане и отпускане на материални запаси са в съответствие със Закона за счетоводството - във фирмата се използват складова разписка и искане за отпускане на стоково-материални ценности. В края на годината се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализуема стойност.

Готовата продукция се отчита по фактическа себестойност, формирана на месечен период. Незавършеното производство се отчита по фактическа себестойност, формирана на годишна база окончателно в края на годината чрез инвентаризация и степен на завършеност, като се коригира при необходимост.

3.2. База за разпределение на разходите

Преките разходи се разпределят по изделия на база конкретни данни.

Общопроизводствените разходи - постоянни и променливи, се разпределят на база установен процент.

Спомагателните разходи включват разходи за ремонт, поддръжка на машини и съоръжения, автотранспорт. Те се приключват ежемесечно към производствените разходи.

Административните и търговски разходи се отнасят тримесечно към приходите от дейността и се разпределят на база процент на приходите от различните дейности към общите приходи от продажби.

3.3. Отчитане на ДМА

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Цената на придобиване включва мита и невъзстановими данъци, както и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние. Определен е стойностен праг на същественост 700 лв.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от

технически специалисти на предприятието.

Дълготрайните материални активи се оценяват по себестойност, когато са произведени в дружеството.

Разходите за ремонт и подобрения на ДМА се отразяват като увеличение на отчетната стойност на съответния актив или формират отделен дълготраен материален актив, когато водят до:

- удължаване на първоначално определения полезен срок на годност на актива,
- увеличаване на производствения капацитет на актива,
- подобряване на качеството на произвежданата продукция или създаване на възможност за

произвеждане на принципно нов вид продукт,

- промяна във функционалното предназначение на актива.

За активи, чиято отчетна стойност е увеличена вследствие на направени разходи по реда на предходните точки, се извършва актуализация на амортизационния план. Начисляването на амортизации по актуализирания амортизационен план започва от месеца на приемането на увеличението на актива.

За амортизационния план на ДМА във фирмата са определени следните размери:

1. Сгради - 4 %
2. Машины оборудване - 30 %
3. Транспортни средства - 10 %
4. Компютри и софтуер - 50 %
5. Други активи - 15 %

Амортизации не се начисляват.

3.4. Нематериални ДМА

Дълготрайните нематериални активи се оценяват като ДМА.

3.5. Парични средства.

Паричните средства в дружеството са в левове и валута. Вземанията, задълженията и наличностите на парични средства в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на БНБ.

3.6. Отчитане на разходите

Разходите във фирмата се формират от намалението стойността на активите, начисляването на трудовото възнаграждение и социални осигуровки в резултат на осъществената дейност, независимо от момента на тяхното изплащане, както и други текущи разходи. Основните производствени разходи се отчитат съгласно изискванията на НСС 2. Тези разходи са непосредствено свързани с производството на материална продукция, без извършването на които е невъзможно произвеждането на готовия продукт.

За 2021 год. персонал по трудов договор няма и разходи за трудово възнаграждение и осигуровки не се отчитат.

3.7. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на продукция и услуги. Приходите във фирмата са свързани с увеличението на икономическите изгоди през даден отчетен период. Приходите от продажба на продукция се признават на датата на предаване на продукцията на клиента - фирмата е прехвърлила на купувача рисковете и изгодите, свързани със собствеността, сумата на прихода може да бъде надлежно изчислена, както и направените разходи, дружеството има икономическа изгода, свързана със сделката.

За 2021 год. дружеството не отчита приходи от продажба на продукция. Отписани са стари задължения.

3.8. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на грешки - корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителният подход за корекция на промени в счетоводната политика.

4. Допълнителни пояснения и данни към отчета

4.1. Записан, но невнесен капитал.

Дружеството не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

4.2. Основен капитал

Основният капитал е представен в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация. Издадени са удостоверения за всички записани и внесени акции.

4.3. Резерви

Фонд Резервен в размер на 275372,51 лв.

4.4. Натрупана печалба /загуба/

Натрупана загуба към 31.12.2021 год. - 741383.56 лв., неразпределена печалба към 31.12.2021 г. - 394411.66 лв.

4.5. Текуща печалба /загуба/

През 2021 година дружеството отчита счетоводна печалба в размер 17306.23 лв., данъчна печалба и начислен данък няма. Печалбата е от отписани публични задължения и лихви с изтекъл давностен срок.

4.6. Материални запаси

Към 31.12.2021 г. не се отчитат наличности.

4.7. Дълготрайни материални активи

Към края на отчетния период стойностите на дълготрайните материални активи на предприятието могат да се представят, както следва:

	<u>нач.отчетна</u> <u>стойност</u> <u>01.01.2021 г.</u>	<u>новоприд.</u> <u>активи</u> <u>2021 г.</u>	<u>отписани</u> <u>активи</u> <u>2021 г.</u>	<u>отчетна</u> <u>стойност</u> <u>31.12.2021 г.</u>	<u>аморт.</u> <u>до</u> <u>31.12.2021 г.</u>	<u>балансова</u> <u>стойност</u> <u>31.12.2021 г.</u>
земи	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
сгради	89569.41	0.00	0.00	89569.41	33723.13	55846.28
машини и оборудване	17005.24	0.00	0.00	17005.24	16252.74	752.50
транспортни средства-други	5076.99	0.00	0.00	5076.99	2889.62	2187.37
общо:	111651.64	0.00	0.00	111651.64	52865.49	58786.15

4.8. Дълготрайни нематериални активи

Към 31.12.2021 няма наличности.

4.9. Вземания

Към 31.12.2021 година фирмата няма вземания.

4.10. Задължения

Задълженията на "Столеком" АД към 31.12.2021 год. са:

Задължения към общини	19895.20
Задължения към НАП -глоби и разноски	1881.98
Данъчни задължения данък печалба	8529.48
Задължения по лихви	20315.81
общо:	50622.47

4.11. Приходи

За 2021 год. са отчетени приходи от отписани стари задължения с над 10-годишна давност на стойност 12634.55 лв., както и лихви по тези задължения в размер на 4671.68 лв. Общата стойност на отписаните задължения е 17306.23 лв.

4.12. Разходи

Разходи за отчетната 2021 год. няма.

4.13. Условни активи и пасиви

Условни активи и пасиви в предприятието няма.

/Росен Станев/

