СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС /съкратен/ на "СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД
към 31.12.2017 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради в т.ч.:	327	327
- земи	219	219
- сгради	108	108
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	103	184
3. Съоръжения и други	37	103
4. Материални активи в процес на изграждане	178	178
Общо за група I:	**645**	**792**
II. Отсрочени данъци	19	19
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**664**	**811**
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	128	132
2.Незавършено производство	1 583	1 341
3.Предоставени аванси	-	33
Общо за група I:	**1 711**	**1 506**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	2 839	1 256
2. Други вземания	7	45
Общо за група II:	**2 846**	**1 301**
III. Парични средства, в т.ч.:	39	166
- в брой	12	164
- в безсрочни сметки (депозити)	27	2
Общо за група III:	**39**	**166**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	**4 596**	**2 973**
В. Разходи за бъдещи периоди	-	**4**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	**5 260**	**3 788**

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	50	50
II. Резерви	1 016	1 153
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години	11	193
IV. Текуща печалба (загуба)	308	18
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**1 385**	**1 414**
Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	796	1 035
до 1 година	140	226
над 1 година	656	809
2. Получени аванси, в т.ч.:	540	12
до 1 година	540	12
над 1 година	-	
3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2 400	1 131
до 1 година	2 400	1 131
над 1 година	-	
4. Други задължения, в т.ч.:	139	196
до 1 година	139	196
над 1 година	-	
- към персовала	25	25
до 1 година	25	25
над 1 година	-	
- осигурителни задължения	11	41
до 1 година	11	41
над 1 година	-	
- данъчни задължения	87	69
до 1 година	87	69
над 1 година	-	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б", в т.ч.	**3 875**	**2 374**
до 1 година	3 219	1 565
над 1 година	656	809
СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	**5 260**	**3 788**

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет.Финансовият отчет е одобрен от съдружниците на 09.03.2018 г.

Дата : 09.03.2018 г.

Съставител: Росица Кольова Пантелеева

Ръководител : Димитър Николов Пантелеев

"СЕВЕРНИ ВОДИ" Бургас ООД

Отчет, върху който е издаден одиторски доклад от 26.03.2018 г.

Регистриран одитор 0496: Пламенна Цанкова Пешева

Пламенна Цанкова Пешева 0496 Регистриран одитор

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, б. „б" 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 01.01.2017 г. - 31.12.2017 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2448	677	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3157	845
а) суровини и материали	2137	463	а) услуги	3152	804
б) външни услуги	311	214	б) стоки	5	41
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	279	276	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	241	353
а) разходи за възнаграждения	233	232	3. Други приходи от дейността	41	158
б) разходи за осигуровки	46	44	**Общо приходи от оперативната дейност (1+2+3)**	**3439**	**1356**
3. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	147	279			
- разходи за амортизации	147	279	**ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3)**	**3439**	**1356**
4. Други разходи, в т.ч.:	139	45			
а) балансова стойност на продадените активи	109	30			
б) други	30	15			
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4)	**3013**	**1277**			
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	84	58			
Общо финансови разходи (5)	**84**	**58**			
6. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	**342**	**21**			
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5)	**3097**	**1335**			
7. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	**342**	**21**			
8. Разходи за данъци от печалбата	34	3			
9. ПЕЧАЛБА (7-8)	**308**	**18**			
ВСИЧКО (Общо разходи+8+9)	**3439**	**1356**	**ВСИЧКО**	**3439**	**1356**

Приложенията са неразделна част от финансовия отчет.Финансовият отчет е одобрен от съдружниците на 09.03.2018 г.

Дата : 09.03.2018 г.

Ръководител : Димитър Николов Пантелеев

Съставител: Росица Кольова Пантелеева

"СЕВЕРНИ ВОДИ" Бургас ООД

Отчет, върху който е издаден одиторски доклад от 26.03.2018 г.

Регистриран одитор 0496: Пламенна Цанкова Пешева

Пламенна Цанкова

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, б. „б" от Закона за независимия финансов одит

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"СЕВЕРНИ ВОДИ ООД"
За 2017 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	**50**						**1 153**	**193**		**18**	**1 414**
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**50**	-	-	-	-	-	**1 153**	**193**	-	**18**	**1 414**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										308	**308**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											-
- за дивиденти							(137)	(200)			**(337)**
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал								18		(18)	-
11. Салдо към края на отчетния период	**50**	-	-	-	-	-	**1 016**	**11**	-	**308**	**1 385**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**50**	-	-	-	-	-	**1 016**	**11**	-	**308**	**1 385**

Дата на съставяне:
20.03.2018

Съставител:
Росица Пантелеева

Ръководител:
Димитър Пантелеев

09.03.2018г.

"СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД Бургас

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"СЕВЕРНИ ВОДИ ООД"
За 31.12.2017г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 094	1 972	1 122	935	733	202
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		462	(462)		292	(292)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		371	(371)			-
7	Плащания при разпределения на печалби			-		316	(316)
8	Други парични потоци от основна дейност		93	(93)	41	1	40
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***3 094***	***2 898***	***196***	***976***	***1 342***	***(366)***
В.	**Парични потоци от финансова дейност**			-			-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	600	828	(228)		78	(78)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		84	(84)			-
5	Плащания на задължения по лизингови договори		11	(11)		38	(38)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**600**	**923**	**(323)**	**-**	**116**	**(116)**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**3 694**	**3 821**	**(127)**	**976**	**1 458**	**(482)**
Д.	Парични средства в началото на периода			**166**			**648**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**39**			**166**

Дата:
09.03.2018г.

Съставител:
Росица Пантелеева

Ръководител:
Димитър Пантелеев

"СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД Бургас

СПРАВКА

за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2017 година

"СЕВЕРНИ ВОДИ ООД"

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	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 годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличени	намалени		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**327**	-	-	**327**	-	-	**327**	-	-	-	-	-	-	-	**327**
- земи	219		-	**219**			**219**				-			-	**219**
- сгради	108			**108**			**108**				-			-	**108**
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 379	104		**1 483**			**1 483**	1 274	106		**1 380**			**1 380**	**103**
3. Съоръжения и други	1 406	4	180	**1 230**			**1 230**	1 224	41	72	**1 193**			**1 193**	**37**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	178			**178**			**178**				-			-	**178**
Общо за група II:	**3 290**	**108**	**180**	**3 218**	-	-	**3 218**	**2 498**	**147**	**72**	**2 573**	-	-	**2 573**	**645**
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5. Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6. Други заеми				-			-				-			-	-
7. Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци	***19***			**19**			**19**				-			-	**19**
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	***3 309***	***108***	***180***	***3 237***	-	-	***3 237***	***2 498***	***147***	***72***	***2 573***	-	-	***2 573***	***664***

Дата на съставяне:
09.03.2018г.

Съставител:
Росица Пантелеева

Ръководител:
Димитър Пантелеев

#REF!

„СЕВЕРНИ ВОДИ" ООД Бургас

Одиторски доклад

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 2017 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 2017 г. и неговите финансови резултати от дейността за годината, завършваща на тази дата в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България, 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.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

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, б. „б“ от Закона за независимия финансов одит

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела „Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него" 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 становища 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), приложими в България, 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.