# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на СОТ СИСТЕМИ ООД гр. София, ж.к. Люлин, бл.318, вх.А, ет.7

към 31.12.2018 200242169

| АКТИВ | | | ПАСИВ | | |
|---|---|---|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Сума (в хил. лв.) | | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Сума (в хил. лв.) | |
| | Текуща година | Предходна година | | Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| **А. Нетекущи (дълготрайни) активи** | | | **А. Собствен капитал** | | |
| 1. Машини, производствено оборудване и апаратура | 3 | | *I. Записан капитал* | 5 | 5 |
| 2. Съоръжения и други | 40 | 16 | *II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:* | 12 | 19 |
| *Общо за група I:* | 43 | 16 | - неразпределена печалба | 12 | 19 |
| ***Общо за раздел А:*** | 43 | 16 | *Общо за група II:* | | |
| **Б. Текущи (краткотрайни) активи** | | | III. Текуща печалба (загуба) | 72 | 23 |
| *I. Материални запаси* | | | ***Общо за раздел А:*** | 89 | 47 |
| 1. Суровини и материали | 2 | 7 | **Б. Задължения** | | |
| *Общо за група I:* | 2 | 7 | 1. Получени аванси, в т.ч.: | 0 | 4 |
| *II. Вземания* | | | до 1 година | | 4 |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици.: | 15 | 16 | 2. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 46 | 41 |
| 2. Други вземания | 20 | 20 | до 1 година | 46 | 41 |
| *Общо за група II:* | 35 | 36 | 3. Други задължения, в т.ч.: | 38 | 15 |
| *III. Парични средства, в т.ч.:* | 93 | 48 | до 1 година | 23 | 7 |
| - брой | 16 | 20 | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 1 | 1 |
| - в безсрочни сметки (депозити) | 77 | 28 | до 1 година | 1 | 1 |
| *Общо за група III:* | 93 | 48 | - данъчни задължения, в т.ч.: | 14 | 7 |
| ***Общо за раздел Б:*** | 130 | 91 | до 1 година | 14 | 7 |
| **В. Разходи за бъдещи периоди** | | | ***Общо за раздел Б, в т.ч.:*** | 84 | 60 |
| | | | до 1 година | 84 | 60 |
| **СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)** | 173 | 107 | **СУМА НА ПАСИВА (А+Б)** | 173 | 107 |

Дата на съставяне: 26.2.2019 Съставител: Ирена Йорданова Николова Ръководител: Владислав Валериев Илиев

ИРЕНА ДОРИК СОФИЯ ООД

"СОТ СИСТЕМИ" ООД

# ОТЧЕТ
# ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **СОТ СИСТЕМИ ООД** **гр. София, ж.к. Люлин, бл.318, вх.А, ет.7**

към **31.12.2018**

| НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ | Сума (в хил. лв.) | | НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ | Сума (в хил. лв.) | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Текуща година | Предходна година | | Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | А | 1 | 2 |
| А. Разходи | | | А. Приходи | | |
| 1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 193 | 137 | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч: | 323 | 201 |
| а) суровини и материали | 176 | 108 | а) стоки | | |
| б) външни услуги | 17 | 29 | б) услуги | 323 | 201 |
| 2. Разходи за персонала, в т.ч.: | 30 | 23 | 2. Други приходи: | 8 | |
| а) разходи за възнаграждения | 25 | 19 | *Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2)* | 331 | 201 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | 5 | 4 | 3. Други лихви и финансови приходи | 1 | 1 |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.: | 9 | 7 | Общо финансови приходи ( 3 ) | 1 | 1 |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | 9 | 7 | *Общо приходи (1 + 2 + 3 )* | 332 | 202 |
| - разходи за амортизация | 9 | 7 | | | |
| 4. Други разходи, в т.ч.: | 15 | 6 | | | |
| а) балансова стойност на продадените активи | | | | | |
| *Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 +4 )* | 247 | 173 | | | |
| 5. Разходи за лихви и други финансови разходи.: | 5 | 3 | | | |
| *Общо финансови разходи (6 )* | 5 | 3 | | | |
| 6. Печалба от обичайна дейност | 80 | 26 | | | |
| *Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 )* | 252 | 176 | | | |
| 7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи) | 80 | 26 | | | |
| 8. Разходи за данъци от печалбата | 8 | 3 | | | |
| 9. Печалба (7-8) | 72 | 23 | | | |
| *Всичко (Общо разходи)* | 332 | 202 | *Всичко (Общо приходи )* | 332 | 202 |

Дата на съставяне: 26.2.2019

Съставител: Ирена Богданова Николова

Ръководител: Владислава Валериев Илиев

## ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **СОТ СИСТЕМИ ООД** **гр. София, ж.к. Люлин, бл.318, вх.А, ет.7**

за **2018 година** **200242169**

| Наименование на паричните потоци | Текущ период | | | Предходен период | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | постъп-ления | плаща-ния | нетен поток | постъп-ления | плаща-ния | нетен поток |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **А. Парични потоци от основна дейност** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | 383 | 217 | 166 | 224 | 167 | 57 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | | | 0 | | | 0 |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 30 | -30 | | 23 | -23 |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | 1 | 3 | -2 | 1 | 3 | -2 |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 3 | -3 | | 1 | -1 |
| Плащания при разпределения на печалби | | 28 | -28 | | 115 | -115 |
| **Всичко парични потоци от основна дейност (А)** | **384** | **281** | **103** | **225** | **309** | **-84** |
| **Б. Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | 36 | -36 | | 2 | -2 |
| **Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)** | **0** | **36** | **-36** | **0** | **2** | **-2** |
| **В. Парични потоци от финансова дейност** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | | | 0 | 5 | 24 | -19 |
| Плащания на задължения по лизингови договори | | 22 | -22 | | 7 | -7 |
| **Всичко парични потоци от финансова дейност (В)** | **0** | **22** | **-22** | **5** | **31** | **-26** |
| **Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)** | **384** | **339** | **45** | **230** | **342** | **-112** |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | | | 48 | | | 160 |
| **Е. Парични средства в края на периода** | | | **93** | | | **48** |

Дата: 26.2.2019

Ръководител: Владислав Валериев Илиев

Съставител: Ирена Йорданова Николова

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на **СОТ СИСТЕМИ ООД** **гр. София, ж.к. Люлин, бл.318, вх.А, ет.7**

към **31.12.2018**

| Показатели | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващи оценки | РЕЗЕРВИ | | | | Финансов резултат от минали години | | Текуща печалба/ загуба | Общо собствен капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Законови | Резерв, свързан с изкупени собствени акции | Резерв съгласно учредителен акт | Други резерви | Неразпределена печалба | Непокрита загуба | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1. Салдо в началото на отчетния период | 5 | | | | | | | 42 | | | 47 |
| 2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42 | 0 | 0 | 47 |
| 3. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | | 72 | 72 |
| 4. Разпределения на печалба, в т.ч.: | | | | | | | | -30 | | | -30 |
| - за дивиденти | | | | | | | | -30 | | | -30 |
| 5. Салдо към края на отчетния период | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 | 0 | 72 | 89 |
| 6. Собствен капитал към края на отчетния период | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12 | 0 | 72 | 89 |

Дата на съставяне: 26.2.2019

Съставител: Ирена Йорданова Николова

Ръководител: Владислав Валериев Илиев

# СПРАВКА
## за нетекущите (дълготрайните) активи

на **СОТ СИСТЕМИ ООД** **гр. София, ж.к. Люлин, бл.318, вх.А, ет.7**

към **31.12.2018** **200242169**

(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 постъпили през периода | На излезли през периода | В края на периода (1+2-3) | Увеличение | Намаление | | В началото на периода | Начислена през периода | Отписана през периода | В края на периода (8+9-10) | Увеличение | Намаление | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| I. Нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Машини, производствено оборудване и апаратура | 4 | 4 | | 8 | | | 8 | 4 | 1 | | 5 | | | 5 | 3 |
| 2. Съоръжения и други | 31 | 32 | | 63 | | | 63 | 15 | 8 | | 23 | | | 23 | 40 |
| ***Общо за група I:*** | **35** | **36** | **0** | **71** | **0** | **0** | **71** | **19** | **9** | **0** | **28** | **0** | **0** | **28** | **43** |
| **Общо нетекущи (дълготрайни) активи** | **35** | **36** | **0** | **71** | **0** | **0** | **71** | **19** | **9** | **0** | **28** | **0** | **0** | **28** | **43** |

Дата на съставяне: 26.2.2019

Съставител: Ирена Йорданова Николова

Ръководител: Владислав Валериев Илиев

# "СОТ СИСТЕМИ" ООД

## ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 31.12.2018 г.

### 1.Общи положения

**1.1.Регистрация**

"СОТ СИСТЕМИ" ООД е дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговския регистър на 08.07.2008 г., със седалище гр.София, ж.к. Люлин бл.318, вх.А, ет.7, ап.18.

Предметът му на дейност е търговия и монтаж на видео и сигнално – охранителни системи, маркетинг, вътрешно и външнотърговска дейност.

**1.2.База за изготвяне на финансовия отчет**

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

**1.3.Принципи на изготвяне**

Настоящият финансов отчет е изготвен на база историческата стойност, спазвайки принципите за действащо предприятие, текущо начисляване и същественост, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство.

**1.4.Сравнителни данни**

В годишния финансов отчет е представена сравнителна информация за една предходна година /период/.

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

**1.5.Действащо предприятие**

Ръководството на "СОТ СИСТЕМИ" ООД няма намерения да осъществява действия по ликвидация или намаляване в значителна степен обема на дейността и счита, че дружеството е действащо и ще остане такова и в бъдеще.

### 2.Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

**2.1. Дълготрайните материални активи** са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Дружеството е възприело дълготрайните материални активи да се представят съгласно НСФОМСП 16 Дълготрайни материални активи – цена на придобиване минус натрупаната амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

Изхождайки от принципите на същественост, разбираемост, уместност и вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние и на формирания финансов резултат в дружеството е определен стойностен праг на същественост на дълготрайните материални активи 700 лева. Под този праг материалните активи независимо от факта, че са дълготрайни по функция се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

**2.2Дългосрочните финансови активи** първоначално са оценени по цена на придобиване. Дружеството е възприело дългосрочните финансови активи да се отчитат в съответствие себестойностния метод съгласно СС 28 Отчитане на инвестициите в асоциираните предприятия.

**2.3.Материалните запаси** се отчитат по цена на придобиване, включваща покупната цена и всички разходи във връзка с придобиването им. Като налични са представени стоките, намиращи се в магазина.

При потреблението на материалните запаси се прилага препоръчителния подход на СС 2 Отчитане на стоково-материалните запаси - средно претеглена стойност. Средната стойност е изчислена след всяка доставка.

Обезценка на наличните материални запаси в края на отчетния период не е извършвана, поради това, че отчетната им стойност не е по-висока от нетната им реализуема стойност.

**2.4.Краткосрочните вземания** са оценени по стойността на тяхното възникване.

**2.5.Паричните средства** в лева са оценени по номиналната им стойност. Паричните средства в чуждестранна валута първоначално са оценявани по курс на придобиване.Текущо са преоценявани по централен курс на БНБ и разликите са отнесени като текущ финансов приход или разход.

**2.6.Основният капитал** е представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрацията му. Внесеният напълно основен капитал е в размер на 5000 лв.

**2.7.Краткосрочните задължения** в лева на дружеството, са оценени по стойността на тяхното възникване.

**3.Данъчно облагане**

Разходите/приходите за данъци върху печалбата включват текущ и отсрочен данък.

Текущите данъци върху печалбата се определят съгласно българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. За 2018г. номиналната данъчна ставка е 10%.

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

**4.Амортизация на дълготрайни активи.**

През отчетната 2018 г. са начислени 9 х. лева разходи за амортизации.

-машини и оборудване - 30%
-транспортни средства – 25%
-компютърна техника - 50%
-други ДМА – 15%

**5.Изменение в прилаганите методи за оценка на активите и пасивите**

През годината не са извършвани промени в методите на оценка на активите и пасивите.

**6. Сделки със свързани лица**

През отчетния период дружеството е реализирало разходи от сделки със свързани лица в размер на 6 х. лева.

**7.Отчитане доходите на персонала**

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството 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 пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година.Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

През отчетния период не са изплащани възнаграждения на надзорния и управителния съвет. Към датата на изготвяне на финансовия отчет няма неизплатени доходи на персонала.

**8.Отчитане обезценка на активи**

През отчетния период не са отчетени загуби от обезценка на активи.

**9.Признаването на приходите**

Приходите на дружеството се оценяват и признават съгласно правилата на НСФОМСП 18 Приходи и при спазване на принципите за текущото начисляване, съпоставимост между приходите и разходите и независимост на отделните отчетни периоди.

**10.Признаване на разходите**

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят се изпълняват.

Банковите разходи за обслужване на разплащателните сметки се третират като финансови разходи.

**11.Събития след датата на баланса**

Събития, настъпили след края на отчетния период, които представляват допълнителна информация за състоянието на дружеството към датата на баланса / коригиращи събития / се отразяват във финансовите отчети.

Събития след датата на баланса, които не са коригиращи, се оповестяват в приложението към баланса, когато са съществени.

По отношение на отчет 2018 г. не са установени коригиращи събития между датата на баланса и датата на утвърждаването му.

26.02.2019 г.
София

УПРАВИТЕЛ:
/ Вл. Илиев /

СЪСТАВИТЕЛ:
/ Ир. Николова /