"ПИКЬОРА-94" ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към
31.12.2018 г.

Представляващ:

Любомир Любомиров

Съставител:

СК СОФ ЕООД Методи Методиев

Сливница, 31 Януари 2019

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ПИКЬОРА-94" ООД
към 31.12.2018 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
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.:	99	99
- земи	94	94
- сгради	5	5
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	150	140
3. Съоръжения и други	-	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**249**	**239**
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 номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	-	-
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**249**	**239**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали	5	-
2. Незавършено производство	21	21
3. Продукция и стоки в т.ч.:	7	4
- продукция		
- стоки	7	4
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	***33***	***25***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	-	2
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	197	121
- над 1 година		
Общо за група II:	***197***	***123***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	79	69
- безсрочни сметки (депозити)	58	47
Общо за група IV:	***137***	***116***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**367**	**264**
Г. Разходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА	**616**	**503**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	**5**
II. Премии от емисии	-	-
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	-
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	38	-
Общо за група IV:	**38**	-
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	412	388
- непокрита загуба	-	-
Общо за група V:	***412***	***388***
VI. Текуща печалба (загуба)	120	54
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**575**	**447**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:	-	-
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	35	50
- до 1 година	35	50
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	-
- до 1 година	-	-
- над 1 година	-	-
5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година	-	-
8. Други задължения, в т.ч.:	6	6
- до 1 година	6	6
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	-	-
- до 1 година	-	-
- над 1 година	-	-
- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
- до 1 година	-	-
- над 1 година	-	-
- данъчни задължения	6	6
- до 1 година	6	6
- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	41	56
- до 1 година	41	56
- над 1 година	-	-
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**616**	**503**

Дата на съставяне: **Сливница, 31 Януари 2019**

Съставител: **СК СОФ ЕООД Методи Методиев**

Ръководител: **Любомир Любомиро**

ПИКЬОРА-94 СЛИВНИЦА ООД

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ПИКЬОРА-94" ООД
към 31.12.2018г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**277**	**340**
а) суровини и материали	193	250
б) външни услуги	84	90
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**1**	**-**
а) разходи за възнаграждения	1	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	-	-
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**41**	**32**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**41**	**32**
- разходи за амортизация	41	32
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**3**	**2**
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии	-	-
Общо разходи за оперативната дейност	**322**	**374**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**5**	**6**
- разходи, свързани с предприятия от група	-	-
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-
Общо финансови разходи	**5**	**6**
Общо разходи за обичайната дейност	**327**	**380**
8. Печалба от обичайната дейност	**134**	**56**
9. Извънредни разходи	**-**	**-**
Общо разходи	**327**	**380**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**134**	**56**
11. Разходи за данъци от печалбата	*14*	*2*
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-
13. Печалба	**120**	**54**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	**461**	**436**

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**349**	**323**
а) продукция	337	313
б) стоки		
в) услуги	12	10
2. Увеличение на запасите от продукции и незавършено производство	-	-
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	112	113
- приходи от финасирания	106	111
Общо приходи от оперативната дейност	**461**	**436**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи	-	-
Общо приходи от обичайната дейност	**461**	**436**
8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**461**	**436**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо приходи + 11)	**461**	**436**

Дата на съставяне:

Сливница, 31 Януари 2019

Съставител:

СК СОФ ЕООД Методи Методиев

Ръководител:

Любомир Любомиро

ПИКЬОРА-94 СЛИВНИЦА ООД

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"ПИКЬОРА-94" ООД
към 31.12.2018г.

(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	**5**						-	**388**	-	**54**	**447**
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки							**30**	**(30)**			-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	-	-	-	-	-	**30**	**358**	-	**54**	**447**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:							-				-
- увеличение							-				-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период							8			120	**128**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:								-			-
- за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал							-	54	-	(54)	-
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	-	-	-	-	-	**38**	**412**	-	**120**	**575**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**5**	-	-	-	-	-	**38**	**412**	-	**120**	**575**

Дата на съставяне:

Сливница, 31 Януари 2019

Съставител:

СК СОФ ЕООД Методи Методиев

Ръководител:

ПИКЬОРА-94 СЛИВНИЦА ООД

Любомир Любомиров

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"ПИКЪОРА-94" ООД
към 31.12.2018г.

	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	359	259	100	315	367	(52)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		-	-	-	-	-
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-	-	-	-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)		5	(5)
7	Плащания при разпределения на печалби			-			-
8	Други парични потоци от основна дейност	140	145	(5)	142	73	69
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***499***	***407***	***92***	***457***	***445***	***12***
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	51	(51)		43	(43)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**51**	**(51)**	**-**	**43**	**(43)**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**			-			-
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-	-	-	-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	10	25	(15)	55	30	25
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		3	(3)		4	(4)
5	Плащания на задължения по лизингови договори		-	-		-	-
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		-	-		-	-
7	Други парични потоци от финансова дейност	-	2	(2)		2	(2)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**10**	**30**	**(20)**	**55**	**36**	**19**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**509**	**488**	**21**	**512**	**524**	**(12)**
Д.	Парични средства в началото на периода			**116**			**128**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**137**			**116**

Дата:

Сливница, 31 Януари 2019

Съставител:

СК СОФ ЕООД Методи Методиев

Ръководител:

Любомир Любомиров

ПИКЪОРА-94 ООД * СЛИВНИЦА *

СПРАВКА

за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2018 година

"ПИКЬОРА-94" 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)	Увеличение	Намаление		
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.:	103	-	-	103	-	-	103	4	-	-	4	-	-	4	99
- земи	94	-	-	94			94				-			-	94
- сгради	9	-		9			9	4	-		4			4	5
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	328	51	-	379			379	188	41	-	229			229	150
3. Съоръжения и други		-		-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	431	51	-	482	-	-	482	192	41	-	233	-	-	233	249
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				-			-				-			-	-
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	*431*	*51*	*-*	*482*	*-*	*-*	*482*	*192*	*41*	*-*	*233*	*-*	*-*	*233*	*249*

Дата на съставяне:
Сливница, 31 Януари 2019

Съставител: **СК СОФ ЕООД Методи Методиев**

Ръководител: **Любомир Любомиров**

ПИКЬОРА-94 ООД

Елемент № 3 към СС 1

ПИКЬОРА-94 ООД **Е И К** **200009485**

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ **към** **31.12.2018**

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		Ст-ст на обезпечение
		до 1 година	над 1 год.	
I. Невнесен капитал				
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
--- предоставени вземания / заеми /				
--- други				
2. Вземания от предоставени търговски вземания				
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.				
--- финансов лизинг				
--- аванси				
--- други				
Всичко за II.				
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
--- предоставени заеми				
--- от продажби				
--- други				
2. Вземания от клиенти				
3. Вземания от предоставени аванси				
4. Вземания от предоставени търговски заеми				
5. Съдебни вземания				
6. Присъдени вземания				
7. Данъци за възстановяване :, в т.ч.	12	12		
--- данък за общините				
--- данък върху печалбата				
--- данък върху добавената стойност	12	12		
--- възстановими данъчни временни разлики				
--- други данъци				
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.	185	185		
--- по липси и начети				
--- от социалното осигуряване				
--- по рекламации				
--- други	185	185		
Всичко за III :	*197*	*197*		
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ : (I + II + III)	***197***	***197***		

Дата:31.01.2019 г.

Съставител:
СК СОФ ЕООД
Методи Методиев

ПИКЬОРА-94 СЛИВНИЦА ООД

Ръководител:
Любомир Любомиров

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Ст-ст на обезпечение
		до 1 год.	над 1 год.	
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.				
--- от заеми				
--- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.				
--- към банки				
--- просрочени до 3 години				
--- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения (фин. лизинг)				
Всичко за I.:				
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:				
--- от доставени активи и услуги				
--- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	35	35		
--- към банки	35	35		
--- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици				
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения, в т.ч.:	6	6		
--- данък за общините				
--- данък върху печалбата	3	3		
--- данък върху добавената стойност				
--- други данъци	3	3		
8. Задължения към осигурителни институции, т.ч.				
--- социално осигуряване				
--- здравно осигуряване				
--- други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.				
--- неплатени лихви				
Всичко за II.:	*41*	*41*		
Общо Задължения (I + II):	***41***	***41***		

В. ПРОВИЗИИ

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
1. Провиззи за правни задължения				
2. Провиззи за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума : (1 + 2 + 3) :				

Дата:31.01.2019 г.

Съставител:
СК СОФ ЕООД
Методи Методиев

Ръководител:
Любомир Любомиров

Елемент № 4 към СС 1

СПРАВКА за ценните книжа

на **ПИКЬОРА-94 ООД**

ЕИК **200009485** **към** **31.12.2018**

НЯМА-> X *(хил. лв.)*

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа					
	обикно-вени	привили-гировани	конверти-руеми	отчетна стойност	преоценка		преоц. стойност	в това число :	
					увеличение	намаление	(4+5-6)	инвестиции от технически резерви	инвестиции от други резерви
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Краткосрочни финансови Активи									
в ценни книжа									
1. Акции									
2. Изкупени собствени акции									
3. Облигации									
4. Изкупени собствени облигации									
5. Държавни ценни книжа									
Обща сума I :									
I. Дългосрочни финансови Активи									
в ценни книжа									
1. Акции									
2. Облигации									
3. Държавни ценни книжа									
4. Инвестиционни бонове									
5. Други документи и права									
Обща сума II :									

Дата :31.01.2019 г.

Съставител :
СК СОФ ЕООД
Методи Методиев

ПИКЬОРА-94 ООД * СЛИВНИЦА *

Ръководител:
Любомир Любомиров

Елемент 5 към СС 1

СПРАВКА

за участия в капиталите на други предприятия

ПИКЬОРА-94 ООД

към 31.12.2018

Е И К **200009485**

НЯМА ---> X *(хил.лв.)*

Показатели		Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценните книжа, приети за търговия на фондовата борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондовата борса
а		1	2	3	4
А.	Съучастия в предприятия в страната				
I.	В дъщерни предприятия				
II.	В смесени предприятия				
III.	В асоциирани предприятия				
IV.	Съучастия в други предприятия				
	Обща сума на съучастията в предприятия в страната (I+II+III+IV)				
Б	Съучастия в чужбина				
I.	В дъщерни предприятия				
II.	В смесени предприятия				
III.	В асоциирани предприятия				
IV.	В други предприятия				
	Обща сума на съучастията в чужбина (I+II+III+IV)				

ПИКЬОРА-94 СЛИВНИЦА ООД

Съставител :
СК СОФ ЕООД
Методи Методиев

Ръководител :
Любомир Любомиров

Дата:31.01.2019 г.

ПИКЬОРА-94 ООД **Е И К** **200009485**

Елемент № 6 към СС 1

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ	**към 31.12.2018**	
ПОКАЗАТЕЛИ	**С У М А** *(хил. лв.)*	
	начислени	платени / получени
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5) :		
II. Разходи за лихви		
1. Лихви по краткосрочни заеми :	3	3
в това число по :		
--- редовни заеми в левове	3	3
--- просрочени заеми в левове		
--- редовни заеми във валута		
--- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми :		
в това число по :		
--- редовни заеми в левове		
--- просрочени заеми в левове		
--- редовни заеми във валута		
--- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения		
7. Други лихви		
Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7) :	*3*	*3*

НЯМА ---> X Елемент № 7 към СС 1

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	**към**	**31.12.2018**
Показатели	**СУМА** (*хил. лв.*)	
	начислени	**платени**
I. Извънредни приходи		
1. Получени от застрахователни обещетения		
2. Други		
Обща сума на извънредните приходи:		
II. Извънредни разходи		
1. Разходи от природни и други бедствия		
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи		
3. Други		
Обща сума на извънредните разходи:		

Дата :31.01.2019 г.

Съставител :
СК СОФ ЕООД
Методи Методиев

Ръководител:
Любомир Любомиров

ПИКЬОРА-94 ООД **Е И К** **200009485**

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ към **31.12.2018**

(хил.лв.)

Показатели	Шифър	Сума
А. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА		
I. Неразпределена печалба към 01. 01.		*388*
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1. Печалба от предходната година		54
2. Прилагане на препоръчит. подход за отразяване грешки		
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		
4. Други източници		
Обща сума II :		*54*
III. Разпределение на печалбата от минали години :		
1. За покриване на загуба от минали години		
2. За резерви		(30)
3. За дивиденти		
в това число : --- за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
Обща сума III :		*(30)*
IV. Неразпределена печалба към 31. 12.		**412**
Б. НЕПОКРИТА ЗАГУБА		
I. Непокрита загуба към 01. 01.		
II. Увеличение на загубата за сметка на :		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		
2. Други		
Обща сума II :		
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на :		
1. Неразпределена печалба от минали години		
2. Резерви		
3. Основен капитал		
Обща сума III :		
IV. Непокрита загуба към 31. 12.		
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		***120***
2. Загуба		

ПИКЬОРА-94 СЛИВНИЦА ООД

Съставител:
СК СОФ ЕООД
Методи Методиев

Ръководител:
Любомир Любомиров

Дата :31.01.2019 г.

Справка за активите и пасивите по отсрочени данъци

ПИКЬОРА-94 ООД ***Е И К*** **200009485**

31.12.2018

НЯМА ---> **X** *(хил. лева)*

Видове временни разлики, данъчни загуби и кредити	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
1	2	3	4
I. В началото на годината			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
Общо А. /1+2+3+4/			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б. /1+2+3+4/			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
II. Изменения през годината (възникнали и признати през годината)			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
Общо А. /1+2+3+4/			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б. /1+2+3+4/			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
III. Корекции			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
Общо А. /1+2+3+4/			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б. /1+2+3+4/			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
IV. В края на годината			
А. Намаляеми			
1.			
2.			
3.			
Общо А. /1+2+3+4/			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б. /1+2+3+4/			
В. Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			

ПИКЬОРА-94 САЙВНИЦА ООД

Дата:31.01.2019 г.

Съставител:
СК СОФ ЕООД
Методи Методиев

Ръководител:
Любомир Любомиров

Приложение
към СС 1

П Р И Л О Ж Е Н И Е

КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2018 Г.

на „ПИКЬОРА-94" ООД

I. Сведения за учредяването и регистрацията.

„ПИКЬОРА-94" ООД е вписано в Агенция по вписвания с ЕИК: 200009485, със седалище гр. Сливница, ул.Панайот Волов № 9, и адрес за кореспонденция гр.Сливница, ул.Панайот Волов № 9. Собственици на капитала са Самуил Йорданов Любомиров – 50% и Любомир Йорданов Любомиров – 50%. Дружеството е с предмет на дейност – селско стопанство.

II.Описание на счетоводната политика на „ПИКЬОРА-94" ООД за 2018 г.

1. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

Счетоводството се осъществява при спазване на основните счетоводни принципи визирани в чл. 4 от Закона за счетоводството.

1. Текущо начисляване
2. Действащо предприятие

Счетоводството на предприятието се осъществява на основата на документална обоснованост на стопанските операции и факти, при спазване на принципите: предпазливост, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата и запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период.

Годишния финансов отчет е изготвен в съответствие с националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, който са приложими за 2018 г., в т.ч. и към датата на баланса 31.12.2018 г.

3. Прилагани счетоводни политики.

1. Съгласно СС 1 – ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

1.1. Годишният финансов отчет (ГФО) е съставен за период от една календарна година – от 01.01.2018 до 31.12.2018 г. и представя достоверно имущественото и финансово състояние на предприятието, както и финансовия резултат. Приложени са всички елементи на ГФО съгласно Закона на счетоводството. Информацията от предходния период е преквалифицирана съгласно промените в съдържанието и формата на елементите на ГФО. Предприятието не е новообразувано и не е обявено в ликвидация. Счетоводната политика е изработена съгласно изискванията определени в Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия и вътрешните нормативни актове на предприятието, отразяващи спецификата в неговата дейност. Активите и пасивите, приходите и разходите, посочени в ГФО са достоверно измерими.

1.2. Приложена е двустранна форма на Баланс и Отчет за приходите и разходите. В края на отчетния период собствения капитал на предприятието е положителна величина – 575 хил. лв..

1.3. Счетоводството на дружеството се организира като се използват синтетични и аналитични счетоводни сметки в съответствие с разработения индивидуален сметкоплан. При записванията по сметките се прилага принципа на двустранно счетоводно записване.

2. Съгласно СС 2 – ОТЧИТАНЕ НА СТОКОВО - МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ

Материалните запаси при придобиване се оценяват по историческа цена, а при тяхното потребление са оценявани, като е използван метода "първа входяща-първа изходяща". Има налични стоково – материални запаси незавършено производство в баланса към 31.12.2018 г. в размер на 21 хил.лв., суровини и материали в размер на 5 хил.лв. и стоки в размер на 7 хил.лв..

3. Съгласно СС 4 – ОТЧИТАНЕ НА АМОРТИЗАЦИИТЕ

3.1. Възприет метод на амортизация за всички дълготрайни активи през 2018 г. е линейния и не е променян в сравнение с минали периоди.

3.2. ДМА излезли за ремонт не се отписват, както и временно излезли от употреба.

3.3. Не се начисляват амортизации на напълно изхабени активи.

3.4. Прилагат се данъчно признатите норми за амортизация съгласно ЗКПО.

4. Съгласно СС 7 – ОТЧЕТИ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

4.1.Предприятието изготвя Отчета за паричните потоци по прекия метод чрез получаване на информация за брутните парични постъпления и плащания през отчетния период от счетоводните регистри на предприятието за движение на паричните средства.

4.2. Паричните средства в безсрочни депозити включват парични наличности по разплащателни сметки в лева.

5. Съгласно СС 8 – НЕТНИ ПЕЧАЛБИ ИЛИ ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

5.1.Предприятието е реализирало приходи от обичайна основна дейност –продажби на продукция. Делът на обичайната основна дейност в годишния размер на приходите е 100 % .

5.2.Предприятието няма реализирани извънредни приходи .

5.3.Не са отчетени ефекти от прилагането на приблизителни счетоводни стойности.

5.4.Не са установени фундаментални грешки през текущия период с произход от минали периоди .

5.5.Няма промяна в счетоводната политика в сравнение с предходни отчетни периоди.

6. Съгласно СС 10 – СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

6.1.Годишния финансов отчет за 2018 г. е одобрен на 31.01.2019 г. от управителя на дружеството.

6.2.След датата на годишния финансов отчет не е получавана информация за условия или корегиращи събития, които са съществували към датата на годишния финансов отчет.

6.3.Не са установени некорегиращи събития за оповестяване в годишния финансов отчет.

6.4.Не са отчетени събития, показващи неприложимост на принципа "Действащо предприятие".

7. Съгласно СС 11 – ДОГОВОРИ ЗА СТРОИТЕЛСТВО

Дружеството не осъществява строителна дейност и не отчита сключени договори за строителна дейност на етап на завършеност.

8. Съгласно СС 12 – ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА

8.1.През 2018 г. предприятието не отчита намаляеми или облагаеми временни разлики .

8.2.Предприятието не отчита признати през отчетния период облагаеми или намаляеми временни разлики с произход от минали отчетни периоди.

8.3.Към 31.12.2018г. предприятието няма отложени данъчни активи или пасиви.

9. Съгласно СС 13 – ОТЧИТАНЕ ПРИ ЛИКВИДАЦИЯ И НЕСЪСТОЯТЕЛНОСТ

Дружеството не е обявено в ликвидация и несъстоятелност и не отчита дейността си по този счетоводен стандарт.

10. Съгласно СС 16 – ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

10.1. Предприятието признава актив като ДМА, ако отговаря на критериите по т.3.1. от СС 16. Стойностният праг на същественост, определен в счетоводната политика на предприятието възлиза на 700 лв.

10.2. Първоначалната оценка на ДМА се извършва по цена на придобиване, доколкото придобиването се осъществява чрез директни покупки от доставчици.

10.3. Последващи разходи се признават за текущи, доколкото през отчетната година не е установено увеличение на балансовата стойност над първоначално определената стандартна ефективност на ДМА .

10.4. След първоначалното признаване като актив всеки отделен ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка като предприятието прилага препоръчителния подход съгласно т.7.1 от СС 16.

10.5. Дружеството не отчита временно изведени от употреба ДМА през 2018 г.

10.6. Към 31.12.2018 г. предприятието не притежава ДМА с ограничение на правото на собственост, поети ангажименти за придобиване на ДМА, ДМА, които да са чужда собственост и временно изведени от употреба ДМА .

11. Съгласно СС 17 – ЛИЗИНГ

Дружеството няма сключени лизингови договори към 31.12.2018г..

12. Съгласно СС 18 – ПРИХОДИ

12.1. Приходите от обичайна оперативна дейност се признават в съответствие с етапа на завършеност на сделката и при наличие на надеждна оценка на резултата и извършените разходи по нея. Дружеството не е реализирало приходи от продажби на стоки и приходи от износ. Приходите от продажби на услуги се признават на датата на завършване на сделката –

частичното или окончателно плащане от клиента, съгласно сключени договори и подписани приемо – предавателни протоколи. Приходите от лихви по разплащателни сметки се признават в момента на заверяване на банковата сметка с начислената лихва от банката.

12.2. През отчетната година са реализирани и признати приходи от продажба на продукция – пшеница, ечемик и царевица в размер на 337 хил. лв., приходи от продажба на услуги 12 хил.лв., продажба на ДМА 6 хил.лв. Извънредни приходи дружеството не е реализирало.

13. Съгласно СС 19 – ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

13.1. Сумата призната като разход за доходи на персонала възлиза на 1 хил. лв. Към датата на изготвяне на ГФО няма неизплатените доходи на персонала.

13.2. Не са отчетени и признати като разход доходи на персонала при напускане.

13.3. В дружеството няма приета програма за компенсации на персонала под формата на акции и дялове.

13.4. В дружеството няма приета програма за други дългосрочни доходи.

13.5. В дружеството няма приета програма за доходи на персонала след напускане.

14. Съгласно СС 20 – ОТЧИТАНЕ НА ПРАВИТЕЛСТВЕНИ ДАРЕНИЯ И ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ПРАВИТЕЛСТВЕНА ПОМОЩ

Дружеството е получавало през 2018 г. правителствени дарения и правителствена помощ в размер на 106 хил.лв..

15. Съгласно СС 21 – ЕФЕКТИ ОТ ПРОМЕНИ ВЬВ ВАЛУТНИТЕ КУРСОВЕ

Дружеството не отчита валутни курсови разлики през 2018 г..

16. Съгласно СС 22 – ОТЧИТАНЕ НА БИЗНЕСКОМБИНАЦИИ

Дружеството не отчита осъществени бизнес комбинации в 2018 г.

17. Съгласно СС 24 – ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Дружеството не отчита сделки със свързани лица за 2018 г.

18. Съгласно СС 27 – КОНСОЛИДИРАНИ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ И ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В ДЪЩЕРНИ ФИРМИ

Към 31.12.2018 г. дружеството не притежава инвестиции в дъщерни предприятия и не съставя Консолидирани финансови отчети за 2018 г.

19. Съгласно СС 28 – ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИИТЕ В АСОЦИИРАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Дружеството не отчита инвестиции в асоциирани предприятия за 2018 г.

20. Съгласно СС 31 – ОТЧИТАНЕ НА ДЯЛОВЕ В СМЕСЕНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Дружеството не отчита дялове в смесени предприятия за 2018 г.

21. Съгласно СС 32 – ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ

Дружеството не притежава финансови инструменти и не отчита дейности, свързани с тях в 2018 г.

22. Съгласно СС 33 – ДОХОДИ НА АКЦИЯ

Дружеството не отчита доходи на акция от дейността си за 2018 г.

23. Съгласно СС 34 – МЕЖДИННО СЧЕТОВОДНО ОТЧИТАНЕ

Дружеството не осъществява междинно счетоводно отчитане на тримесечие или месец през 2018г.

24. Съгласно СС 35 – ПРЕУСТАНОВЯВАНИ ДЕЙНОСТИ

Дружеството не преустановява дейност в 2018 г.

25. Съгласно СС 36 – ОБЕЗЦЕНКА НА АКТИВИ

Дружеството не е обезценявало своите активи в 2018 г.

26. Съгласно СС 37 – ПРОВИЗИИ, УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И УСЛОВНИ АКТИВИ

Дружеството не отчита провизии, условни задължения и условни активи в 2018 г.

27. Съгласно СС 38 – НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Дружеството не отчита нематериални активи за 2018 г.

28. Съгласно СС 40 – ОТЧИТАНЕ НА ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

Дружеството не отчита инвестиционни имоти в 2018 г.

29. Съгласно СС 41 – СЕЛСКО СТОПАНСТВО

Дружеството отчита селско – стопанска дейност за 2018 г.

31.01.2019 г. Съставител: Управител:

Сливница СК СОФ ЕООД

Методи Методиев Любомир Любомиров

ПИКЬОРА-94 СЛИВНИЦА СОФ