

О Т Ч Е Т

За финансово-счетоводната дейност на „ЖОКЕЙ”ООД-Две могили за периода 01.01.2017– 31.12.2017

Отчетът за този период има за цел да запознае Общото събрание на съдружниците с резултатите от дейността на фирмата, обобщени в цифри. Финансово-счетоводната дейност на „ЖОКЕЙ”ООД е част от общата дейност на фирмата и следи за текущите парични преводи и плащания от и към персонал, клиенти, доставчици, наематели, подизпълнители, републикански бюджет, осигурителни и застрахователни организации, данъчни подразделения, банкови институции и др. Спазвайки изискванията на счетоводното и данъчно законодателство в България и всички национални счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, имаме претенции за вярна и обективна информация за счетоводната политика на „ЖОКЕЙ”ООД. Елементите на ГФО са:

1. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ – изготвен е на база информация от счетоводните сметки, чрез които се отчитат приходи-разходи за отчетния период, както и суми с корективен характер /измененията в остатъците на готовата продукция и разходите за бъдещи периоди; балансовата стойност на продадените стоки /.

ПО ПРИХОДНАТА ЧАСТ:

1. Нетни приходи от продажби - 2149 х.лв.

Съответно: 1239 х.лв. продажби стоки

861 х.лв. шив. услуги-ишлеме

20 х.лв. от наеми

3 х.лв. от реклама

3 х.лв. от продажба раб.обл.

4 х.лв.от комисионни-лотария

15 х.лв. от охранителна дейност

4 х.лв.от материали-конци и др.

Обем на производството – ишлеме – през 2017г:

1. Пионер - 11 679 бр. - 446 907 лв - 52 %

2. Шарер - 8 822 бр. - 313 100 лв - 36 %

3. Стрелсон - 2 201 бр. - 100 668 лв - 12 %

4. Лафума - 2 бр. - 148 лв -

22 704 бр. - 860 822 лв - 100 %

Плащанията за работата ни на ишлеме от страна на контрагентите са редовни - в рамките на договорените срокове .

2. Финансирания - 35 х.лв./ 32 за ДМА + 3 за текущи нужди /

3. Финансови приходи - 1 х.лв.- застрахователни обезщетения

Общо приходи от дейността за 2017 - 2185 х.лв.

ПО РАЗХОДНАТА ЧАСТ :

Всяка производствена дейност се съпътства от неизбежни разходи , които влияят пряко при формирането на крайния финансов резултат и са обособени в следните основни групи :

Разходи за м-ли,горива,ел.енергия - 88 х.лв.

за резервни части - 1 х.лв.

за ел.енергия - 56 х.лв.

за въглища - 9 х.лв.

за горива МПС - 22 х.лв.

Разходи за външни услуги - 580 х.лв.

заплати съдружници - 204 х.лв.

по гражд. договори - 4 х.лв.

на подизпълнители - 320 х.лв.

нает транспорт - 15 х.лв.

пощенски и телеф. у-ги - 6 х.лв.

ремонти МПС - 3 х.лв.

за реклама - 2 х.лв.

за вода - 5 х.лв.

за застраховки - 13 х.лв.

други услуги - 8 х.лв.

Разходи за амортизации на ДМА - 100 х.лв.

Разходи за заплати - 201 х.лв.

Разходи за соц.осигуровки - 43 х.лв.

Други разходи - 24 х.лв,съответно :

раздадени ваучери за храна - 14 х.лв.

ДОО от работодател - 2 х.лв.

конци,кройки,брак стоки - 8 х.лв.

Финансови разходи - 7 х.лв.

Балансова с/ст продажба стоки - 1053 х.лв.

Общо разходи за дейността : 2096 х.лв.

Разликата м/у Общо приходи - 2185 х.лв.
и Общо разходи - 2096 х.лв.
формира Счетоводна печалба - 89 х.лв. за 2017г.
Корпоративен данък за 2017 г - 10 х.лв.- 10 %
Чиста печалба за 2017 г - 79 х.лв.

2. БАЛАНС –по АКТИВА на баланса „ЖОКЕЙ”ООД
разполага,съобразно производствените си нужди, с ДМА на обща
балансова стойност 1126 х.лв., съответно:

Земи 64 х.лв.
Сгради 972 х.лв.
Машини 31 х.лв.
Стоп.инвентар 35 х.лв.
Трансп.средства 14 х.лв.
Други ДМА 10 х.лв.- в процес на изграждане – Супера
ОБЩО: 1126 х.лв. дълготрайни материални активи

Новозакупени ДМА през 2017 общо за : 93 х.лв.:

собствено строителство към басейн - 8 х.лв.

” ” към супера - 53 х.лв.

М П С - 12 х.лв.

Други - 20 х.лв./ климатици за супера ,
робот за басейна , копир-машина за счетоводството , видеонаблюдение в
търговския комплекс , ледогенератор за дискотеката , машина за
почистване на мрамор , вентилационна система за кухня в супера и др./

Н Д А по балансова стойност – 101 х.лв.

ДМА са основното перо в Актива на Баланса. Те са
вещественото въплащение на вложените в стопанската ни дейност
капитали и се използват повече от един отчетен период, имат
определен краен срок на годност, т.е. използването им във времето е
ограничено ; те пренасят своята стойност на части в стойността на
продуктите или услугите, създавани с тяхна помощ, посредством
амортизацията. Прилаганият при нас метод на амортизация неизменно
е линейния, т.е. получаването на изгоди през целия период на полезно
ползване на ДМА е равномерно.

Краткотрайните активи / наличните материали – резервни части, стоки в търговските обекти , готова продукция на склад / към 31.12.2017г са както следва :

Материали - 2 х.лв.

Стоки в търговските обекти - 221 х.лв.

Общо материални запаси : 223 х.лв.

Краткосрочни вземания към 31.12.2017г:

Вземания от клиенти - 62 х.лв.

ДДС за възстановяване - 4 х.лв.

Захранване сметка Изипей - 4 х.лв.

Ваучери храна за осребряване - 2 х.лв.

ОБЩО : 72 х.лв.

Дългосрочни вземания- от Енергопроект-164 х.лв.

Наличност на парични средства по разплащателните сметки и в брой към 31.12.2017– 135 х.лв.

Разходи за бъдещи периоди-за застраховки и гориво за отопление – 6 х.лв.

По **ПАСИВА** на Баланса „ЖОКЕЙ”ООД има към 31.12.2017г : собствен капитал в размер на 1346 х.лв., от които :

Основен капитал - 50 х.лв.

Общи резерви - 1217 х.лв.

Чиста печалба - 79 х.лв.

Краткосрочните задължения са :

към доставчици - 34 х.лв.

към персонал - 21 х.лв.

към ДОО - 9 х.лв.

данъчни задължения - 12 х.лв./ 10 + 2 /

др.краткоср. „ - 32х.лв.- вноски от

съдружниците по ГДД – 2017 – 12 х.лв. + 20 х.лв. ваучери.

ОБЩО: 108 х.лв.

Дългосрочните задължения на фирмата са за 265 х.лв.- към сем.Дамянови

3. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ – съставен е по прекия метод.

Наличност на парични средства на 01.01.2017г - 124 х.лв.

Постъпления на парични средства от дейността- 2700 х.лв. общо
- от търговски контрагенти - 2159 х.лв.
- други постъпл. от дейността - 541 х.лв. , съответно:

250 х.лв. – ДДС от продажби в търговските обекти

65 х.лв. - възстановено ДДС

141 х.лв. – оборот от Изипей / клиенти /

16 х.лв. – вноски от съдружници по ГДД – 2017 г

59 х.лв. – постъпления от клиенти , разплащали се с ваучери .

3 х.лв. - финансиране от Б Т

6 х.лв. - стоки в търговския комплекс

1 х.лв. - застрахователни обезщетения

Плащания, свързани с основната дейност - 2689 х.лв.

- към търговски контрагенти - 1900 х.лв.

- за трудови възнаграждения - 292 х.лв.

- за лихви и банкови такси - 7 х.лв.

- внесен корпоративен данък - 5 х.лв.

- за дивидент на съдружници - 25 х.лв.

- други плащания - 460 х.лв., съответно:

109 х.лв. – внесени осигуровки

140 х.лв. - захранване сметката на Изипей

14 х.лв. - за МДТ

83 х.лв. – покупки с/у ваучери в търговския комплекс

16 х.лв. - вноски по ГДД на съдружници

11 х.лв. - за застраховки

34 х.лв. - за ДОД

32 х.лв. - за билети / томболи / + валчери-М-ТЕЛ в търг.комплекс

12 х.лв. - за новия бус

9 х.лв. - други плащания / 601,602,609 /

Нетният поток от движението на парични средства от цялостната дейност на фирмата е положителна величина +/- 11 х.лв. Наличността на парични средства в края на отчетния период – 31.12.2017г – е 135 х.лв.

Показатели, характеризиращи финансовото състояние и резултати в %-ти :

КЕ на разходите	104%
КЕ на приходите	96 %
КР на собствения капитал	6 %
КР на приходи от продажби	4 %
К на обща ликвидност	1.59
К на бърза ликвидност	0.99
К на незабавна ликвидност	0.36

При изпълнение на производствената си програма , „ЖОКЕЙ”ООД ползва услугите на подизпълнители – „ЕЛЕГАНС”ЕООД- Русе , МД”Импекс”ООД-Бяла и др. Финансовите отношения м/у фирмите са коректни и към отчетния период остатъците по партидите им са текущи. Двете фирми , които работят на територията на „ЖОКЕЙ”ООД , са на самостоятелен баланс и отчетност.

Справка за средната работна заплата за периода :

Съдружници - 21 работещи - 973 лв.

По трудов договор - 32 „ - 628 лв.

Общо за фирмата - 53 „ - 764 лв.

За сведение на Общото събрание на съдружниците, ГФО на „ЖОКЕЙ”ООД и годишната данъчна декларация по чл.92 ЗКПО към него за 2017г , са съставени и представени в законоустановения срок в ТСБ-Русе и НАП-Русе . Дължимият корпоративен данък за Финансовата 2017г също е внесен по сметката на Централен бюджет в срок – до 31.03.2018г.

Две могили, Април 2018г