ZMM Ltd
Smolian

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на " ЗММ " ООД гр. Смолян, ул."Хан Аспарух" 4, ЕИК:120071162

към 31.12.2018 год.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Сума (хил.лв.) Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Сума (хил.лв.) Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**	**255**	**255**
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**V. Натрупана печалба / загуба от минали години, в т.ч. :**	305	256
1. Земи и сгради, в т.ч.:	70	74	--- Неразпределена печалба	305	256
--- земи	21	21	***Общо за група V :***	**305**	**256**
--- сгради	49	53	**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**	**4**	**106**
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	33	17	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***	**564**	**617**
3. Съоръжения и други ДМА	5	7	**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
Общо за група II :	**108**	**98**			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ					
5. Дългосрочни инвестиции	17	17			
Общо за група III :	**17**	**17**	3. Получени аванси, в т.ч. :	23	4
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	**125**	**115**	до 1 година	23	4
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	27	27
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			до 1 година	27	27
1. Материали и суровини	181	171	8. Други задължения в т.ч. :	43	43
2.Незавършено производство			до 1 година	43	43
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	27	31	--- към персонала :	22	19
--- продукция	20	17	до 1 година	22	19
--- стоки	7	14	--- осигурителни задължения :	9	8
Общо по група I :	**208**	**202**	до 1 година	9	8
II. ВЗЕМАНИЯ			--- данъчни задължения :	12	16
1. Вземания от клиенти и доставчици	42	99	до 1 година	12	16
			ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	**93**	**74**
Общо по група II :	**42**	**99**	до 1 година	93	74
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			над 1 година	0	0
1. Парични средства в брой	6	4			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	275	270			
Общо по група IV :	**281**	**274**	**Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :**		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	**531**	**575**	--- финансирания		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**1**	**1**			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	**657**	**691**	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**	**657**	**691**

Дата:20.02.2019 год.

Съставил: /Маргарита Запрянова/

Управител: /инж.Щоно Забилев/

Вярно с оригинала!

ZMM Ltd
Smolian

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на " ЗММ " ООД гр. СМОЛЯН, ул."Хан Аспарух" 4, ЕИК:120071162
към 31.12.2018 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
А.Разходи	Текуща година	Предходна година	Б.Приходи	Текуща година	Предходна година
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		7	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	661	783
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч. :	219	259	а) Продукция	548	681
а) суровини и материали	127	174	б) Стоки	12	4
б) външни услуги	92	85	в) Услуги	101	98
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	409	361	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	3	
а) разходи за възнаграждения	342	306			
б) разходи за осигуровки	67	55	4. Други приходи, в т.ч.:	31	30
от тях осигуровки свързани с пенсии	32	26	- приходи от финансирания		4
4. Разходи за амортизация и обезценка	18	26	- приходи от продажба на суровини и материали	16	19
а) разходи за амортизации на ДА, в т.ч.:	18	26	- приходи от продажби на дълготрайни активи	8	2
- разходи за амортизация	18	26	ОБЩО приходи от оперативна дейност	695	813
			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч. :	43	37			
а) балансова стойност на продадени активи	18	14			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	689	690			
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч.	1	4	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	4			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	2	2	7. Други лихви и финансови приходи	2	
Общо финансови разходи (6 +7)	3	6	*Общо финансови приходи (5 + 6 +7)*	2	
8. Печалба от обичайната дейност	5	117	8. Загуба от обичайната дейност		
Общо Разходи	692	696	Общо Приходи	697	813
(1+2+3+4+5+6+7+9)	5		*(1+2+3+4+5+6+7+9)*		
10. Счетоводна Печалба	5	117	10. Счетоводна загуба		
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*		
11. Разходи за данъци от печалбата	1	11			
13. Печалба *(ред 10 - ред 11 - ред 12)*	4	106	11. Загуба *(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	697	813	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	697	813

Дата:20.02.2019 год.

Съставил: /Маргарита Запрянова/

Управител: /инж.Щоно Забилев/

Вярно с оригинала

ZMM Ltd
Smolian

О Т Ч Е Т ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ЗММ" ООД - гр. Смолян, ул."Хан Аспарух" 4, ЕИК:120071162

за 2018 год.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерви от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Фин.резултат от минали години		Текуща	ОБЩО
				Законови	Резерв от изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителния акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.Салдо в началото на отчетния период	**255**							**362**			**617**
6. Финансов резултат за текущия период										4	4
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								(57)			(57)
--- за дивиденти								(57)			(57)
11.Салдо към края на отчетния период	255							305		4	564
13.Собствен капитал към края на отчетния период	**255**							**305**		**4**	**564**

Дата:20.02.2019 год.

Съставил: /Маргарита Запрянова/

Управител: /инж.Щоно Забилев/

Вярно с оригинала!

ZMM Ltd
Smolian

О Т Ч Е Т

ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по прекия метод

на " ЗММ " ООД гр. СМОЛЯН, ул."Хан Аспарух" 4, ЕИК:120071162

за 2018 год.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	898	294	604	915	324	591
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		424	(424)		381	(381)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и други подобни				1		1
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2	1	1		4	(4)
Платени и възстановени данъци от печалбата		4	(4)		10	(10)
Плащания при разпределения на печалби		56	(56)		129	(129)
Други парични потоци от основната дейност		87	(87)		85	(85)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**900**	**866**	**34**	**916**	**933**	**(17)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	8	35	(27)	2	7	(5)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	**8**	**35**	**(27)**	**2**	**7**	**(5)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**908**	**901**	**7**	**918**	**940**	**(22)**
Д. Парични средства в началото на периода			**274**			**296**
Е. Парични средства в края на периода			**281**			**274**

Дата:20.02.2019 год.

Съставил:
/Маргарита Запрянова/

Управител:
/инж.Щоно Забилев/

Вярно с оригинала

ZMM Ltd
Smolian

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи на
"ЗММ" ООД - гр. Смолян, ул.Хан Аспарух 4,ЕИК:120071162, към 31.12.2018 год.

(хил. лв.)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	постъпления	на излезли през периода	в края на периода	увеличение	намаление	преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	увеличение	намаление	Преоценена амортизация в края на периода(11+12-13)	(7 - 14)
	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	28			28			28	28			28			28	
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I :	**28**			**28**			**28**	**28**			**28**			**28**	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	109			109			109	35	4		39			39	**70**
— земи	21			21			21								21
— сгради	88			88			88	35	4		39			39	**49**
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	747	29	7	769			769	730	12	6	736			736	**33**
3. Съоръжения и други ДМА	103			103			103	96	2		98			98	**5**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група I I:	**959**	**29**	**7**	**981**			**981**	**861**	**18**	**6**	**873**			**873**	**108**
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции	17			17			17								**17**
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група I I I:	**17**			**17**			**17**								**17**
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**1004**	**29**	**7**	**1026**			**1026**	**889**	**18**	**6**	**901**			**901**	**125**

Дата:20.02.2019 год.

Съставил: /Маргарита Запрянова/

Управител: /инж.Щоно Забилев/

Вярно с оригинала.

П Р И Л О Ж Е Н И Е

Към ФИНАНСОВ ОТЧЕТ на „ЗММ" ООД - Смолян за 2018 год.

ЕИК : 120071162

1.Сведения за учредяване и регистрация

"ЗММ" е учредено през юни 1999 год., като дружество с ограничена отговорност. С Решение 563/07.06.99 г. се вписва в регистъра на търговските дружества на Смолянски окръжен съд, под ф.д.396/1999 г., том 218, стр.85, парт. 29. Седалището и адреса на управление на фирмата е гр.Смолян, ул."Хан Аспарух" №4.

Дружеството е с капитал 255 000.00 / двеста петдесет и пет хиляди / лв., разпределен на 25 500 дяла с номинал от по 10 лева всеки. Капиталът е разпределен между отделните съдружници по следния начин:

-Захари Живков Шехов - 65 350 лв. – 6 535 дяла по 10 лв.,

-Иван Калинов Вягов - 65 350 лв. – 6 535 дяла по 10 лв.,

-Румен Ефремов Гълъбов – 58 950 лв. – 5 895 дяла по 10 лв.

-Щоно Георгиев Забилев – - 65 350 лв. – 6 535 дяла по 10 лв.,

Предприятието има основен предмет на дейност: проектиране, разработка, внедряване и производство на дърворежещи инструменти и окомплектовка, металорежещи инструменти и окомплектовка, инструменти и окомплектовка за прозоречни системи от PVC-профили, инструменти за хранително-вкусовата промишленост, строителството, детайли по чертежи и мостри на клиенти и др.

2.Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Годишният финансов отчет на "ЗММ" ООД за 2018 год. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приложими за 2018 год.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство - счетоводно, данъчно, търговско. Финансовия отчет за 2018 год. е изготвен на база спазване на принципите : текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; постоянство.

Всички данни представени в настоящия финансов отчет са в хиляди лева.

2.2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

1.Първоначално дълготрайните активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходите

Вярно с оригинала!

извършени при придобиването им . Дълготрайните активи са представени по историческа цена, намалена с последващо натрупаните амортизации . През 2018 г. не са извършвани преоценки на наличните ДМА.

Стойностният праг за признаване на един актив като дълготраен за 2018 год. е 500.00 /петстотин/ лв. Движението на ДА и начислените амортизации за периода са представени в **Приложение: „Справка за нетекущите (дълготрайни активи).**

Дружеството е възприело линейния метод на амортизация на всички категории дълготрайни активи, с амортизационни норми предвидени в ЗКПО. За 2018 год. са приложени следните амортизационни норми:

-Категория I-Сгради, инвестиционни имоти, съоръжения-4%;

-Категория II-Машини, произв. оборудване, апаратура-30%;

-Категория III-Транспортни средства без автомобили-10%

-Категория IV-Компютри, софтуер, периферни у-ва, моб.телефони-50%;

-Категория V-Автомобили-25%;

-Категория VII-Всички останали амортизируеми активи-15%.

През годините не са извършвани промени в прилагания метод на амортизация.

Инвестициите, представени като дългосрочни финансови активи в Баланса са оценени първоначално по цена на придобиване, включваща справедливата им стойност и всички пряко свързани разходи с тях.

2.Стоково-материалните запаси се оценяват текущо по цена на придобиване. Оценката на разхода им става по метода на средно-претеглена стойност. Продукцията се оценява текущо по себестойност, която се формира на база на основните производствени разходи.

3. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Обезценка на вземанията не е правена – вземанията са краткосрочни.

Вземанията и задълженията в чуждестранна валута се преоценяват на годишна база към 31.12.2018 г. по централен/заключителен/ курс на БНБ -курс на евро-1.95583 лв. и щатски долар-1.70815 лв. Сумата на валутните курсови разлики е включена във финансовия резултат за периода. Сделките в чуждестранна валута, с изключение на тези за покупка и продажба на валута, се вписват в левове при първоначалното счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централния курс на БНБ към датата на сделката.

4.Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а във валута по заключителен курс на БНБ към 31.12.2018 год.

Вярно с оригинала

5.Основният капитал е представен по неговата номинална стойност-към 31.12.2018 год. размерът му е 255 хил.лв.

6.Краткосрочните задължения са оценени по стойността на тяхното възникване. Посочените в баланса са със срок до 1 год. Задълженията - /към персонала и осигурителни/, са начислените възнаграждения за м.12.2018 год., изплатени м.01.2019 год. Спичъчният състав на персонала към 31.12.2018 год. е 31 човека.

Данъчни задължения включват задължения по ЗДДС и данък по ЗДДФЛ , които са платени м.01.2019 год.

2.3. По Отчета за приходите и разходите

1. Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Нетните приходи от продажби за 2018 година са 661 хил. лв. както следва:

-Продукция – 548 хил. лв.

-Стоки – 12 хил. лв.

-Услуги – 101 хил. лв.

Общо приходи от оперативна дейност – 695 хил. лв. Общо приходи-697 хил.лв.

3.Разходите за оперативна дейност в ОПР са в размер на 689 хил. лв. в т.ч.:

-за суровини, материали и външни услуги -219 хил. лв.

-за персонала-409 хил. лв.

-за амортизации-18 хил. лв.

-други-43 хил. лв.

Общо разходи – 692 хил. лв.

4.Разходи за обезценка и провизии няма.

5.Финансовият резултат е печалба в размер на 4 хил. лв.

2.4.Отчетът за паричните потоци се изготвя по прекия метод, определен в СС7.

Дата: 20.02.2019 г.

Съставител:
/Маргарита Запрянова/

Управител:
/инж. Цоно Забилев/

Вярно с оригинала!