

АО 2020

$$\begin{aligned} 1 \text{ САН} &= 34\,100.04 \text{ м. за увеличени} \\ 2. \text{ ДАН} &= 35\,949.26 \text{ м. за капитал} \end{aligned}$$

$$\text{Разлика} = \frac{1\,849.25}{184.93} \times 10\%$$

Ако ДАН > САН → Пасив

$$\text{Слика 123} - \text{КГ с/ка 497-2-1} = 184.93$$

Равенство на с/ка 497-2-1
м/у САН и ДАН

$$1 \text{ Балаксова с/с САН} = 1\,859\,240.21$$

$$2 \text{ Преоц. р-р 31.12.2020} = 1\,536\,871.42$$

$$3\,222\,368.79$$

$$3. \text{ Дангана балан-с/с 31.12.} = 559\,041.25$$

$$10\% \quad 23\,6642.46$$

$$2\,3664.25$$

$$\text{с-го по с/ка 497-2-1} \leftarrow 2\,2\,849.80$$

р/ка

$$917.45$$

Равнене:

Отчетна сума 31.12.2019 от САН 31.12.2019г.

$$= 1\,789\,989.61$$

$$\text{Ср. АД 2020} = 34\,100.01$$

Отчетна сума 31.12.2019	1 755 889.60	-	САН 31.12.2019	1 859 240.21
			неоплатен	103 615.18
Преочен п-р 31.12.2019г.	1 536 881.42			1 755 625.09
			плата	264.51
	219 018.18		СБифер на	
			отписан	
			активи от САН	
			м/с 2019г.	

Отчетна сума 31.12.2019 от САН 31.12.2019г.

$$= 491\,385.34$$

$$\text{Дан АД 2020} = 35\,949.26$$

Отчетна сума 31.12.2019	455 426.08	
закупени л.автом.	68 118.25	
	35 496.92	103 615.18
		м/с 2019г.

$$\text{Дс. 31.12.2019} = 559\,041.25$$

ор

Заведени ДМА по операции

за периода 01.01.2020 - 31.12.2020

Инв. Но.	Наименование	Отч. стойност	Амортизации	Бал. стойност	Преоценка
ЗАВЕЖЛАНЕ (ПОКУПКА)					
м. ноември 2020					
10002051007	ЛЕК АВТОМОБИЛ ШКОЛА СВ 0796 С	68 118.25	0.00	68 118.25	0.00
10002051008	ЛЕК АВТОМОБИЛ ШКОЛА СВ 0797 С	35 496.92	0.00	35 496.92	0.00
Общо ЗАВЕЖЛАНЕ (ПОКУПКА)		103 615.17	0.00	103 615.17	0.00

ТИБИЕЛ ҒОӨД

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ
года 01.01.2020

За периода 01.01.2020 - 31.12.2020

За с/ка : 241 АМОРТИЗАЦИЯ НА ДМА

Код	Наименование на сметката	Начално салдо	Оборот Dt	Оборот Kt	Салдо за пер.	Дебит	Кредит	Салдо	
		Дебит							
						Дебит	Кредит	Дебит	Кредит
1241-20	АМОРТИЗАЦИЯ НА СГРАДИ	0.00							
1241-20	АМОРТИЗАЦИЯ НА МАШИНИ, СЪ	0.00	1 205 421.06	0.00	0.00				
1241-20	АМОРТИЗАЦИЯ НА ТРАНСПОРТНИ	0.00	280 358.32	0.00	5 656.35	0.00	0.00	0.00	0.00
1241-20	АМОРТИЗАЦИЯ НА СТОПАНСКИ	0.00	13 928.51	0.00	3 556.35	0.00	0.00	0.00	0.00
	Ощо обороти за периода								
		0.00	1 508 468.09	23.88	0.00	0.00	31 976.13	0.00	8 760.20
ИТЕТА - счетоводен и складов програмнен пакет - SmartPro Ltd., Varna, 052 / 239-053			5 656.35	34 100.01	0.00	0.00	23.88	0.00	1 201 864.71
					3 556.35			0.00	312 334.45
						32 000.01		0.00	13 952.39
								0.00	1 536 911.75

Код	Описание	Дата на въвеждане	С	ГАН	Отчетна стойност	АО в началото на периода	Бал. с-ст към 31.12.2020	АО за на периода	АО в края на периода	Бал. с-ст към 31.12.2021	Проценен резерв
10000052645	ФАКС ПАНАСОНИК 52645	21.09.2012	0	0.00	472.50	30.86	441.64	0.00	30.86	441.64	223.43
10000141612	ОФИС КОМПЛЕКТ 141612	21.09.2012	0	0.00	351.80	25.76	326.04	0.00	25.76	326.04	112.81
10000141638	БОЙЛЕР ЮОП 141638	21.09.2012	0	0.00	401.49	23.42	378.07	0.00	23.42	378.07	242.30
10000206001	ОБОРУДВАНЕ РЕСТОРАНТ 206001	01.11.2012	0	0.00	16 666.67	12 499.80	4 166.87	0.00	12 499.80	4 166.87	0.00
10000206002	КОПИРНА МАШИНА CANON IR 1022	08.08.2012	7	15.00	240.00	240.00	0.00	0.00	240.00	0.00	0.00
10000206003	ОФИС СТОЛ 206003	08.08.2012	7	15.00	99.17	99.17	0.00	0.00	99.17	0.00	0.00
10000206004	ПРЪСКАЧКА МОТОРНА 2.13KW 20L	08.05.2014	7	15.00	159.34	157.21	2.13	0.00	157.21	2.13	0.00
10000206005	БОЙЛЕР 200 л ЗА ХОРИЗОНТАЛЕН	15.07.2015	0	0.00	289.34	15.38	273.96	0.00	15.38	273.96	0.00
10000206006	БОЙЛЕР MB 120 V/EL ЕМАЙЛИРАН	03.05.2016	0	0.00	163.34	8.67	154.67	0.00	8.67	154.67	54.23
1000052661	КОНТЕЙНЕР МЕТАЛЕН ШКАФ ЗА МАШИ	21.09.2012	0	0.00	9.02	9.02	0.00	0.00	9.02	0.00	0.00
10000141579	КОПИРНА МАШИНА КАНОН 141579	21.09.2012	0	0.00	828.98	674.70	154.28	0.00	674.70	154.28	0.00
10000141591	КТБ БЕЗ ТРАНСФ. 6/400/МЕТАЛНА	21.09.2012	0	0.00	1 583.55	85.76	1 497.79	0.00	85.76	1 497.79	0.00
10000141595	ХЛАДИЛНИК 141595	21.09.2012	0	0.00	449.73	26.23	423.50	0.00	26.23	423.50	1 081.94
10000141596	ГОТВАРСКА ПЕЧКА 141596	21.09.2012	0	0.00	252.00	14.70	237.30	0.00	14.70	237.30	271.75
10000141597	МИКРОВЪЛНОВА ПЕЧКА 141597	21.09.2012	0	0.00	175.74	10.26	165.48	0.00	10.26	165.48	152.25
10000141598	КАФЕМАШИНА 141598	21.09.2012	0	0.00	141.75	8.26	133.49	0.00	8.26	133.49	106.10
10000141609	МИВКА ЮСМ 141609	21.09.2012	0	0.00	397.62	23.19	374.43	0.00	23.19	374.43	85.45
+214 ПРОГРАМНИ ПРОДУКТИ					505.00	505.00	0.00	0.00	505.00	0.00	240.00
10000214001	ВЕРСИЯ ПП ТЕРЕЗ 2014Г. - 130-	01.02.2014	2	50.00	505.00	505.00	0.00	0.00	505.00	0.00	0.00
+223 ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ					306 610.00	0.00	306 610.00	0.00	306 610.00	0.00	0.00
10000223001	РЕСТОРАНТ "ВОЛГА" 223001	01.11.2012	25	4.00	306 610.00	0.00	306 610.00	0.00	306 610.00	0.00	0.00
ЮБШО					3 396 656.96	1 537 416.75	1 859 240.21	0.00	1 537 416.75	1 859 240.21	1 536 871.42

Гл. Счетоводител :

Ръководител :

01.01.2021г.

САН.

01.01.2021

Инв. Но.	Наименование	Дата на въвеждане	С ГАН	Отчетна стойност	АО в началото на периода	Бал.с-ст към 31.12.2018	АО за на периода	АО в края на периода	Бал.с-ст към 31.12.2019	Преоценъчен резерв
Общо				3 305 204.09	1 328 413.96	1 976 790.13	186 800.52	1 515 214.48	1 789 989.61	1 536 871.42

Гл.Счетоводител :

Ръководител :

САН
31.12.2019