

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ПАСС КО" ООД
БУЛСТАТ 131079452
към 31.12. 2012г.

АКТИВ	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи		24	20			
3. Търговска репутация				ІV. РЕЗЕРВИ		
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви		
Общо за група І :		24	20	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви	22	
--- земи				Общо за група ІV :	22	0
--- сгради				V. Нагрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба	24	
3. Съоръжения и други ДМА				--- Непокрита загуба		
4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане				Общо за група V :	24	0
Общо за група ІІ :		0	0			
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	108	24
1. Акции и дялове от предприятия в група						
2. Предоставени заеми на предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	159	29
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
6. Други заеми				--- отсрочени данъци		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за група ІV :		0	0			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		24	20			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Финансов лизинг, в т.ч.		
1. Материали и суровини				до 1 година		
2. Незавършено производство				над 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		
--- продукция				до 1 година		

--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:			
				до 1 година	0		
				над 1 година			
				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			
				до 1 година			
				над 1 година			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:	145		30	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр.,			23
над 1 година				до 1 година			23
				над 1 година			
				8. Други задължения, в т.ч.:		16	3
1. Акции и дялове на предприятия от група				--- други задължения, в т.ч.:			
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				до 1 година			
3. Други инвестиции				над 1 година			
				--- към персонала, в т.ч.:			
				до 1 година			
				над 1 година			
				5. осигурителни задължения, в т.ч.:			
1. Парични средства в брой	3		5	до 1 година			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	3			над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч.:		16	3
				до 1 година		16	3
				над 1 година			
				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		16	26
	151		35	до 1 година		46	26
				над 1 година			
				Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:		0	0
				до 1 година			
				над 1 година			
				СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	55	175	55

Дата :16.01.2013

Съставител :
/ Анка Узунова

Ръководител :
/ Николай Иванов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ПАСС КО" ООД
БУЛСТАТ 131079452
за 01.01 - 31.12.2012г.

	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	124	30
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :	1	0	а) Продукция		
а) суровини и материали			б) Стоки		
б) външни услуги	1	1	в) Услуги	124	30
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	0	0	г) Други		
а) разходи за възнаграждения			2. Увеличение на зап.продукция и НП		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:					
- осигур., свързани с пенсии			3. Разходи за придоб.активи по СН		
4. Разходи за амортизация и обезценка	3	2			
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:	3	2	4. Други приходи, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	3	2	- приходи от финансираня		
- разходи за обезценка					
б) разходи за обезценка на текущ КА			ОБЩО приходи от оперативна дейност	124	30
			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч. :	0	0			
а) балансова ст-ст на продадени активи			5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :	0	0
б) провизии			- прих.от участия в предпр.от група		
в) други			- други		
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	4	3			
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи	0		6. Приходи от други инвестиции и заеми	0	0
- отриц.разлики от пром.валутен курс			- прих.от участия в предпр.от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи	0	0	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	0	0
а) разходи,свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 +7)	0	0
8. Печалба от обичайната дейност	120	27	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
9. Извънредни разходи	0	0	9. Извънредни приходи	0	0
10. Общо Разходи	4	3	Общо Приходи	124	30
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба	120	27	10. Счетоводна загуба	0	0
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	12	3			
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба	108	24	11. Загуба	0	0
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	124	30	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	124	30

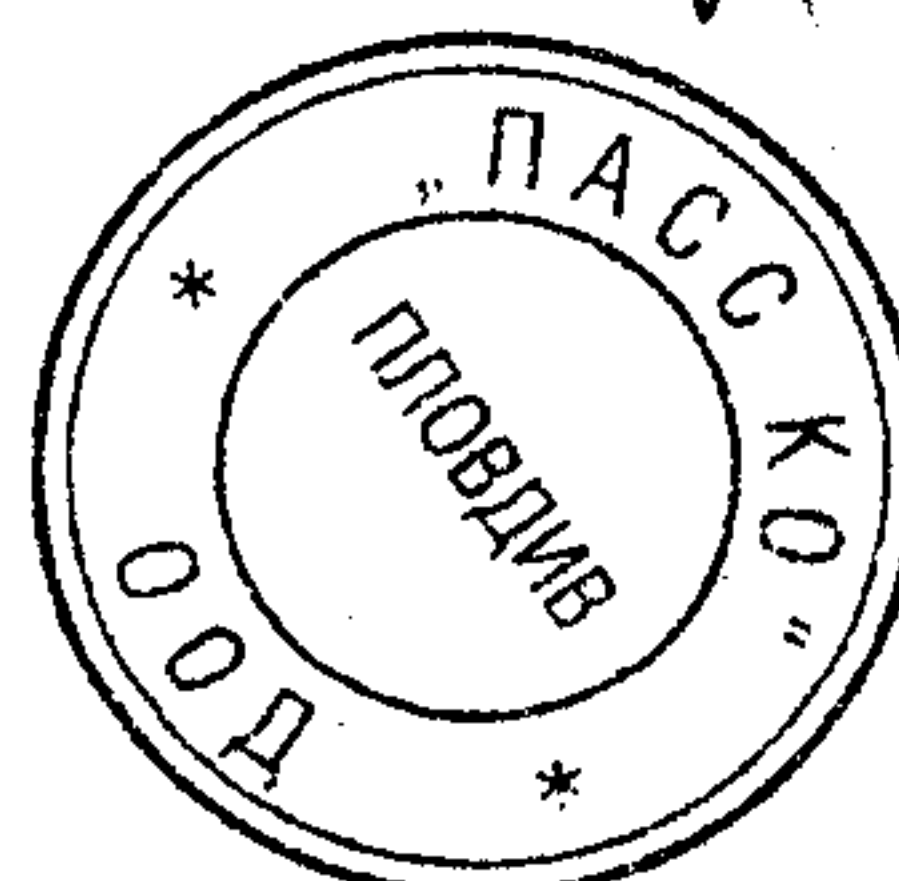
Дата :16.01.2013

Съставител :

/ Анка Узунова /

Ръководител :

/ Николай Иванов /



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "ПАСС КО" ООД
за 01.01 - 31.12.2012 г.

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ		Текущ период			Преходна година		
		постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		35	8	27	10	33	(23)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи					32	9	23
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения							
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.							
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики							
Платени и възстановени данъци върху печалбата			3	(3)			
Плащания при разпределения на печалби			16	(16)			
Други парични потоци от основната дейност		35	27	8	42	42	
Всичко парични потоци от основната дейност (А)							
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			7	(7)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи							
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.							
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания							
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.							
Други парични потоци от инвестиционна дейност			7	(7)			
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)							
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа							
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците							
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми							
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.							
Плащания на задължения по лизингови договори							
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.							
Други парични потоци от финансовата дейност							
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)							
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)							
		35	34	1	42	42	0
Д. Парични средства в началото на периода							
		0	0	5	0	0	5
Е. Парични средства в края на периода							
				6			5

Дата :16.01.2013

Съставител :
/ Анка Узунова

Ръководител :
/ Николай Иванов



ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ПАСС КО" ООД
за 01.01 - 31.12.2012 г.

(хил.лв.)

за 01.01 - 31.12.2012 г.												
ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					фин. резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени	резерв съгл. Учред.	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Салдо в началото на отчетния период	5									24	29	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки												
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. : --- увеличения --- намаления							22				22	
6. Финансов резултат за текущия период										108	108	
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. : --- увеличения --- намаления								24		(24)		
8. Покриване на загуба								24		(24)	24	
9. Последващи оценка на активи и пасиви --- увеличение --- намаление											(24)	
10. Други изменения в собствения капитал												
Салдо към края на отчетния период	5						22	24		108	159	
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина												
Собствен капитал към края на отчетния период	5						22	24		108	159	

Дата :16.01.2013

Съставител :
/ Анка Узунова /

Ръководител :
/ Николай Иванов /



ПАСС КО ООД

ЕИК

131079452

(хил.лв)

31.12.2012 г.

Справка за текущите (дълготрайните) активи към

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2012 г.																		Балансова ст-ст в края на периода	
Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация								
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					преоцен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	Последваща оценка		преоцен. стойност (11-12-13)	(7 - 14)
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	увелич.	намален	увеличен	намален									
	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, ТМ, ИП и др.	22	7		29			29	2	3		5						5		24
3. Търговска репутация																			
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																			
Обща сума I:	22	7		29			29	2	3		5						5		24
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Земи и сгради, в т.ч. :																			
--- земи																			
--- сгради																			
2. Мащини, производ. оборудване и апаратура																			
3. Съоръжения и други ДМА																			
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																			
Обща сума II:																			
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 смес.предпр.																			
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																			
5. Дългосрочни инвестиции																			
6. Други заеми																			
7. Изкупени собствени акции																			
Обща сума III:																			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																			
Обща сума IV:																			
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	22	7		29			29	2	3		5						5		2

Дата : 16.01.2013

Съставител :

Ръководител:



СПРАВКА

**за оповестяване на счетоводната политика
на „Пасс Ко ” ООД , БУЛСТАТ:131079452
за периода от 01.01.2012г. до 31.12.2012г.**

1.Обща информация за предприятието

„Пасс Ко” ООД е учредено като дружество с ограничена отговорност, по фирмено дело № 4653/2003г. на Софийски Градски съд, с основен капитал в размер на 5000 лв. / пет хиляди лева/, представляващ 50 дружествени дяла, всеки от които по 100 лв., разпределени по следният начин:

- Хайнц Георг Хийкман – 25 дяла x 100 лв. – 2500 лв.
- Николай Любомиров Иванов – 25 дяла x 100 лв. – 2500 лв.

Дружеството е учредено с предмет на дейност: производство, търговия и монтаж на улични предпазни парапети, други улични съоръжения и маркировъчни табели, покупко-продажба на стоки, вътрешна и международна търговия, търговско представителство и посредничество на местни и чуждестранни лица, маркетинг и реклама, дистрибуторство, участие като изпълнител и подизпълнител в международни проекти, както и всякаква друга дейност, незабранена със закон.

Адреса на управление на дружеството е гр.Пловдив, Район Южен, кв.Коматев, ул. Околовръстен път, имот 15006. Управител на „Пасс Ко” ООД е Николай Любомиров Иванов.

2. Описание на счетоводната политика на дружеството през 2012г.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложения:
 - справка за оповестяване на счетоводната политика;
 - справка за нетекущите активи

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , които са приложими за 2012г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2012г.

Дружеството осъществява и организира текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско, както и с вътрешните правила на дружеството, отразяващи спецификата на неговата дейност.

Финансовият отчет за 2012г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

- а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;
- б) когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.

Предприятието е самостоятелно и няма подразделения.

През 2012 г. дружеството е извършвало дейност – предоставяло е за ползване сертификати за производство на предпазни парапети.

Дружеството е реализирало следните приходи:

- Приходи от услуги – 124 хил.лв.

Общо: 124 хил.лв.

Във връзка със своята текуща дейност, са реализирани следните разходи:

- Разходи за външни услуги – 1 хил.лв.
- Разходи за амортизации – 3 хил.лв.

Общо: 4 хил.лв.

Финансовият резултат на дружеството е счетоводна печалба в размер на 120 хил.лв. Начислен е дължимият корпоративен данък в размер на 12 хил.лв.

Всички разходи са начислявани по дебита на сметки от група 60 – Разходи по икономически елементи, а всички приходи по кредита на сметки от гр.70 – Приходи по икономически елементи.

Приходите са признавани в момента на тяхното възникване / на извършване на услугите/.

Дружеството не е купувало и разходвало през годината материални запаси и няма налични такива на склад.

През 2012 г. Пасс Ко ООД не е закупувало и не притежава ДМА. През 2012 г. е придобило ДНА на стойност 7 хил.лв.

Начислени са амортизации на придобитите ДНА. Използван е линейният метод на амортизиране. Счетоводните амортизации са равни на данъчните, при ползвана ГАН 15%.

Не е извършвана преоценка на наличните ДНА.

През 2012 г. дружеството не е назначавало персонал по трудови и граждански договори. Дейността е осъществявана от управителят- Николай Иванов.

Към 31.12.2012 г. дружеството има вземания от свързани лица – Юпитер 05 ООД в размер на 145хил.лв.

Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричните потоци – въз основа на информация от счетоводните регистри.

Няма събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет за 2012 г. е съставен на 16.01.2013 г. в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и НСС.

Той е приет и одобрен за публикуване от Общото събрание на дружеството на 22.04..... 2013 г.

Дружеството няма активи и пасиви във валута, не е правена валутна преоценка.

През 2012г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Не са правени и получавани дарения.

През 2012г. не са сключени лизингови договори.

Няма доходи, получени от чужбина.

Дружеството няма участие в капитала на други предприятия и не е осъществявало съвместна дейност през 2012г.

Дружеството не притежава финансови инструменти, които са носители на рискове за финансовото състояние на предприятието.

Дружеството не е отразило загуби от обезценка на активи.

Дружеството не е отразявало през 2012г. провизии, условни задължения и условни активи.

Дружеството не е отразявало през 2012г. инвестиционни имоти. Дружеството няма и не е отразявало през 2012г. биологични активи.

Дружеството не е осъществявало научно-развойна и изследователска дейност и иновации през 2012г.

15.03.2013 г.

Управител:
/ Николай Иванов /

