Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Промтур" ЕООД - гр. Добрич

за 2012 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	52	29
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:			а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги	22	21	в) услуги	52	29
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
в) разходи за възнаграждения	15	7	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	1	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	52	29
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	6	5	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия в група		

5. Други разходи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	45	34	в) положителни разлики от промяна на валутните курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиции признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5+6+7)		
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)					
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	45	34	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	52	29
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	7		10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		-
11. Разходи за данъци от печалбата, в т.ч.:					
а) текущ данък от печалбата					
б) други разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)			11. Загуба (10 + ред 11 и ред 12 от Раздел А)		
Всички (Общи разходи +11+12+13)	52	34	Всичко (Общо приходи + 11)	52	34

Дата на съставяне: 28.03.2013 г. Съставител: Ръководител:

ОМТУР ЕООД
гр. Добрич

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на „Терминур" ЕООД - гр. Добрич

към 31.12.2012 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни активи)			I. Записан капитал	13	13
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки	3	1
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV		
- земи	25	–	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	63	14	- неразпределена печалба		58
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	–	5	- непокрита загуба	– 166	– 40
3. Съоръжения и други			Общо за група V	– 166	+ 18
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	7	– 5
Общо за група II	88	19	Общо за раздел А	– 93	+ 41

III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б		
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции отделно	X	X	1. Облигационни заеми, с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност ..... хил. лв,			до 1 година		
Общо за група III			над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо раздел Б			до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	4
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I			до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		

3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	130	130	В. Други задължения, в т.ч.:	324	105
над 1 година			до 1 година		
Общо за група II			над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
1. Акции и дялове в предприятия от групата			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност ..... хил. лв.	X	X	- осигурителни задължения, в. т.ч.:		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	37	52
- в брой	10	1	до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	3	-	над 1 година		
Общо за група IV			Общо за раздел В в т.ч.:	324	109
Общо за раздел В			до 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВИ (А+Б+В+Г)	231	152	СУМА НА ПАСИВИ (А+Б+В+Г)	231	152

Дата на съставяне: 28.03.2013г. Съставител:

Ръководител: "ОМУУР" ЕООД Добрич

Приложение № 1
Към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Нот „Тромпър" ЕООД – 831625915 към 31.12.12г.

(хил. лв.)

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	52	-16	+36	29	-16	+13
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения		-17	-17		-9	-9
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						
7. Плащания при разпределение на печалби						
8. Други парични потоци от основна дейност		-6	-6	4	-7	-3
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	52	-39	+13	33	-32	+1
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци , свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнес комбинации - 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)						
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						
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	52	-39	+13	33	-32	+1
Д. Парични средства в началото на периода						6
Е. Парични средства в края на периода			13			

Дата 28.03.2013 Съставил:

Ръководител:

Нот. МТУР" ЕООД
гр. Добрич

Заверил:

Приложение № 6
Към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал

на „Промишур" ЕООД - Добрич ЕИК - 833025915

към 31.12.2012г. (хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целеви резерви			печалба	загуба		
				общи	специализирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	13					15	58	-75	-	11
1. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.										
увеличение										
намаление										
2. Финансов резултат за текущия период									+7	+7
3. Разпределение на печалбата										
в т.ч. за дивиденти										
4. Покриване на загуба										
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи в т.ч.										
увеличения										
намаления										
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти в т.ч.										
увеличения										
намаления										
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										
8. Други изменения в собствения капитал						38	-58	-121		
Салдо към края на отчетния период	13					53	←	-166	+7	-93
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период										

28.03.2013г.

Ръководител.....

„Промишур" ЕООД
гр. Добрич

С П Р А В К А

за оповестяване на прилаганата счетоводна политика
в „ ПРОМТУР"ЕООД – гр.Добрич през 2012година

1.Общи положения

Счетоводството на „ПРОМТУР" ЕООД се осъществява при спазване на Закона за счетоводство;Търговския закон;ЗКПО;ЗОДФЛ;Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.То е съобразено и с вътрешните нормативни разпоредби на дружеството – приетия индивидуален сметкоплан,решения, заповеди и други.

Счетоводната отчетност е автоматизирана.Използван е програмен продукт"Бизнес Навигатор" на „Комерс Финанс" АД – гр.София.Използвани са възможностите на компютъра за автоматично изчисляване на основните форми на ГФО.

Организация на счетоводната система включва хронологично регистриране на счетоводните операции въз основа на първичните счетоводни документи,систематични счетоводни регистри за обобщаване на счетоводната информация,които са открити в началото на отчетния период,систематични и аналитични счетоводни регистри,както и равенство и връзка между тях и годишно приключване ,приключване на счетоводните регистри и съставяне на счетоводен баланс,отчет за приходите и разходите,паричен поток,оборотна ведомост и главна книга.

2. Структура и характеристика на дейността

„ПРОМТУР" ЕООД – гр.Добрич е регистрирано с решение № 1332 от 12.12.1991 година със седалище и адрес на управление гр.Добрич,бул."25-ти Септември „№57.

Предметът на дейността включва промишлено производствена дейност плетиво,шивачество,дърводелство,производство на сувенири,търговско обзавеждане,отдаване под наем на активи и други.

Дружеството е юридическо лице,учредено в съответствие с Търговския закон.

3.Основни принципи и изходни положения на отчетността

Спазват се основните счетоводни принципи – текущо начисляване, действащо предприятие,предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата и възможно спазване на счетоводната политика от предходен отчетен период.

Дружеството осъществява счетоводството си на основата на документалната обоснованост на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Дружеството прилага утвърден от ръководството индивидуален сметкоплан въведен в програмата, като дава възможност за попълване на необходими сметки с оглед ясното и точното представяне на финансовото състояние на дружеството.

Инвентаризациите на активите и пасивите се извършват в съответствие с регламентираните срокове и ред в Закона за счетоводството.Резултатите от тях се осчетоводяват въз основа на протоколи за липси, излишъци и брак и се търси отговорност за констатираните липси и брак.

Вземанията се обезценяват по решение на ръководството въз основа вероятността на събирането им.

4.Представяне на финансови отчети.

Годишният финансов отчет е съставен при спазване изискванията на НСФОМСП в следните форми:

- Баланс – двустранна форма;
- ОПР – двустранна форма;
- ОПП – по пряк метод;
- ОСК – шахматна форма;
- Приложение

5.Основни елементи на счетоводната политика

5.1 Отчитане на Дълготрайните материални активи

Първоначално ДМА се оценяват по цена на придобиване.Определен е праг на същественост за дружеството, под който ДМА независимо от факта,че са дълготрайни,се отчитат като текущ разход при придобиването им в размер на 700лева.

Дружеството е възприело за амортизируем актив да се счита този,който се очаква да бъде използван през повече от един период,има ограничен срок на годност и се държи от дружеството освен за собствено ползване и за отдаване под наем на други лица или за административни цели.Полезният срок на годност са определя към датата на доставката,като се има предвид периода,през който дружеството ще има икономическа изгода.

След първоначалното им признаване като актив всеки отделен ДМА се отчита по цени на придобиване,намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценката.

С решение на Добрички окръжен съд по т.д.№169/2010г.влязло в сила на 12.07.2012г. е признато за установено,че недвижимите имоти ,предмет на Постановление за възлагане от 16.12.2003г.по изп.дело №2353/2002г. на съдия изпълнител гр.Добрич с което върху „МАТЕВИ" ООД са възложени недвижими имоти, собственост на „ПРОМТУР" ЕООД.С влязло в сила решение,е прието,че постановлението за възлагане не е породило прехвърлителен ефект по отношение на собствеността и възложените недвижими имоти са върнати на дружеството.

5.2.Амортизационна политика

Начисляването на амортизацията на ДМА се извършва по линеен метод. Амортизационните норми са съобразени с полезния срок на годност на активите и са в следните размери: сгради – 4%,машини и оборудване – 30%

Даньчния амортизационен план е еднакъв със Счетоводния амортизационен план.

ДМА се отписват при продажба или когато не се очаква никаква икономическа изгода от използването на актива или при освобождаването от него. Разликата между нетните приходи от продажба и балансовата стойност се отчита като печалба или загуба.

Когато от актива не се очаква икономическа изгода ,той се изписва чрез бракуване.

5.3 Материални запаси

Придобиването на материални запаси – материали,резервни части и горива при тяхната покупка се осъществява по цена на придобиването(историческа цена) която включва покупната цена.

Материалните запаси при тяхната употреба се отчитат по препоръчителния метод- първа входяща – първа изходяща.Материалните запаси предлагани за продажба се оценяват по продажна (справедлива) стойност.Разликата между отчетната и продажната стойност се отчитат като текущ приход или разход.

5.4 Вземания и задължения

Вземанията и задълженията се класифицират съобразно тяхната същественост(значимост) за дружеството.В момента на възникването вземането и задължението се оценява по номинална стойност.Към датата на съставяне на баланса текущите вземания и задължения се оценяват по справедливата им стойност.

Паричните средства в лева оценени по номинална стойност.За нуждите на изготвяне на отчета за паричния поток паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каса и банки.

5.5 Собствен капитал

Регистриран капитал: 13 319,83 лв.

Финансовият резултат за годината е счетоводна печалба в размер на 7 х. лв.

5.6 Признаване на приходите

Приходите от дейността са в размер на 52 х. лв. са в следните направления: от отдаване на активи под наем.

5.7 Признаване на разходите

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

6. Отговорност за съставянето на годишния финансов отчет.

Ръководителят на дружеството е отговорен за своевременното съставяне финансовия отчет,който трябва да дава вярна и честна представа за финансовото състояние,резултатите от дейността,паричните потоци и измененията на собствения капитал.

Съставителят на финансовия отчет отговаря за организацията на счетоводната дейност и за своевременното му изготвяне.

28.03.2013г.
гр.Добрич

Управител:.....
/ Ст.Драгнев/