

ФИНТЕКС ТРЕЙД ЕООД

(съставител: предприятие)

ГР. ИХТИМАН, БУЛ. ДИМИТЪР ПОПОВ 28

Град: Искър, 11

Приложение № 1 към СС1

БЗ/С/А/ 121328970

Вид: материал

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ФИНТЕКС ТРЕЙД ЕООД
към 31.12.2013 година

Раздели, групи, статии	СУМА (млн. лева)	
	текуща	предходна
	годиница	година
а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал		
Б. Непотекущи (дълготрайни) активи		
<i>I. Нематериални активи</i>		
Продукти от равнотайна дейност		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни		
Търговска репутация		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
<i>Общо за група I:</i>		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>		
Земни и строителни, включително ограничени вещни права, в т.ч.		
- земи		
- строителства		
Машини, производствено оборудване и апаратура	4	2
Съоръжения и други		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
<i>Общо за група II:</i>	4	2
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
Акции и дялове в предприятия от група		
Предоставени заеми на предприятия от група		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
Дългосрочни инвестиции, включително инвестиционни имоти		
Други заеми		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
<i>Общо за група III:</i>		
<i>IV. Отсрочени данъци</i>		
<i>Общо за раздел "Б":</i>	4	2
В. Текущи (краткотрайни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Суровини и материали		
Незавършено производство		
Продукция и стоки, в т.ч.	42	40
- продукция		
- стоки		
Предоставени аванси	42	40
<i>Общо за група I:</i>	42	103
<i>II. Вземания</i>	42	143
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	17	17
- над 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т.ч.	287	229
- над 1 година		19
Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- над 1 година		
Други вземания, в т.ч.	22	22
- над 1 година		
<i>Общо за група II:</i>	326	268
<i>III. Инвестиции</i>		
Акции и дялове в предприятия от група		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
Други инвестиции		
<i>Общо за група III:</i>		
<i>IV. Парични средства, в т.ч.</i>		
- в брой - включително в подотчетни лица	42	55
- в безсрочни сметки (депозити)	4	2
<i>Общо за група IV:</i>	46	57
<i>Общо за раздел "В":</i>	414	468
Г. Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	418	470
Д. Ускъпяти активи		

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на **ФИНТЕКС ТРЕЙД ЕООД**
към 31.12.2013 година

Раздел, група, статия	Сума (сод. лева)	
	текуща година	предходна година
	1	2
A. Собствен капитал		
I. Запасан капитал		
II. Премии от емисии	5	5
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Законови резерви		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Резерв, съгласно учредителен акт		
Други резерви	25	25
Общо за група IV	25	25
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- невярделелна печалба	74	27
- непокрита загуба		
Общо за група V	74	27
VI. Текуща печалба (загуба)	58	47
Общо за раздел "A":	162	104
B. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Провизии за данъци, в т.ч.		
- отерочени данъци		
Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел "B":		
B. Задължения		
Облигационни заемс (без конвертируемост), в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Конвертируеми облигационни заемс, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	120	120
- до 1 година	120	120
- над 1 година		
Получени аванси, в т.ч.	5	154
- до 1 година	3	154
- над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.	75	40
- до 1 година	75	40
- над 1 година		
Задължения по полнии, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	58	52
- до 1 година	58	52
- над 1 година		
- Към персонала в т.ч.	4	4
-- до 1 година	4	4
-- над 1 година		
- Осигурителни задължения, в т.ч.	11	3
-- до 1 година	11	3
-- над 1 година		
- Данъчни задължения, в т.ч.	43	45
-- до 1 година	43	45
-- над 1 година		
- Други необхванати в горните три пера задължения, в т.ч.		
-- до 1 година		
-- над 1 година		
Общо за раздел "B", в т.ч.	256	366
- до 1 година	136	246
- над 1 година	120	120
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (A+B+G)	418	470
Д. Условни пасиви		

Дата на съставяне: 17.01.2014

Ръководител:

Борислав Попов

Съставител:

Иридопротичева

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ФИНИТЕКС ТРЕЙД ЕООД

Наименование на приходите и разходите	Сума (сост. цена)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	646	410
а) продукция		
б) стоки	646	410
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопанско начин		
4. Други приходи, в т.ч.	8	1
- приходи от финансиране		
<i>Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)</i>	654	411
<i>II. Финансови приходи</i>		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и съвместни предприятия, в т.ч.		
- приходи от участия в предприятията от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като текущи (дълготрайни) активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия от група		
7. Други приходи и финансови приходи, в т.ч.	8	
а) приходи от предприятия от група	8	
б) доходостни разходи от операции с финансови активи		
в) валовителни разлики от промяна на valutни курсове		
<i>Общо финансови приходи (5+6+7)</i>	8	
8. Загуба от обикновена дейност		
9. Извънредни приходи		
<i>Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)</i>	656	411
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	656	411

Наименование на приходите и разходите	Сума (сост. цена)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
<i>I. Разходи за оперативна дейност</i>		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и помощни услуги, в т.ч.	95	54
а) суровини и материали	11	9
б) помощни услуги	84	45
3. Разходи за персонала, в т.ч.	71	48
а) разходи за наемнограденост	60	40
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	11	8
- осигуровки, свързани с неопен		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	2	1
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	2	1
- разходи за амортизация	2	1
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.	41	246
а) балансова стойност на продадените активи	390	240
б) провизии		
<i>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)</i>	579	349
<i>II. Финансови разходи</i>		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи		
- отрицателни разлики от промяна на valutни курсове		
7. Разходи за данни и други финансови разходи, в т.ч.	13	10
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
<i>Общо финансови разходи (6+7)</i>	13	10
8. Нечаканост от обикновена дейност	64	52
9. Извънредни разходи		
<i>Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)</i>	592	359
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	64	52
11. Разходи за данни от печалбата	0	5
12. Други данни, алтернативни на корпоративния данък	58	47
13. Печалба (10-11-12)	656	411
Всичко (Общо разходи + 11+12+13)	656	411

Дата на съставяне: 17.01.2014

Ръководител:

Иванка Иванова

Счетоводител:

Нарина Кашарева

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ФИНТЕКС ТРЕЙД ЕООД
за 2013 година

Показатели	Законен капитал	Премии от емисии	Резерв от пост-период оценки	Резерви				Финансов резултат от миналия период		Текуща печалба/изубав	Общо собствени капитал
				Законен	Резерв свързан с изкуствено собственост	Резерв статистически уредителен акт	Други резерви	Перазпределение на печалба	Непокрита изубав		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5						25	27		47	101
2. Промени в отчетноздатите капитал											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5						25	27		47	101
5. Изменения на сметка на собственост, в т.ч.											
- увеличение								47		(47)	
- намаление								47		(47)	
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.											
- за дивиденди											
8. Покриване на изубав											
9. Последни оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствен капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5						25	74		58	162
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети от по-период и пасиви											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	5						25	74		58	162

СЧ № 22.1 "Увеличение на печалба и печалба в резултат на отчисления на резерв от изкуствено собственост в отчетния период и изменения в собствен капитал"



Съставител
Георги Димитров

Директор на данно данс от
Регистран одитор

Дата на съставяне: 17.01.2014

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ФИНТЕКС ТРЕЙД ЕООД

за 2013 година

(млн. лев)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрастенти	594	427	167	682	479	203
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	5	61	(56)		45	(45)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		13	(13)		10	(10)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Плащания в въстановени данъци от печалбата		6	(6)		2	(2)
Плащания при разпределения на печалба						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	599	507	92	682	536	146
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(3)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)		3	(3)			
B. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	19	119	(100)	204	295	(91)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на дългосрочни позитивни договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	19	119	(100)	204	295	(91)
Г. Изменение на паричните средства през периода (A + B + B)	618	629	(11)	886	831	55
Д. Парични средства в началото на периода			57			2
Е. Парични средства в края на периода			46			57
и т.н. в подотчетна лира						

Дата на съставяне: 13/01/2014

Съставител:

Порядков Каландарова

Реконструктор:

Христова Анастасия

Заверен съгласно доклад от 10.01.2014

Регистратор на данни



Справка об имуществе (акционерному) акциям

на «ФОНТРАК ТРЕЙД ЕООД»

на 31.12.2013 года

1987-1992

Показатели	Изменения стоимости на имущество (акционерному) акциям				Последняя оценка		Акционерный				Последняя оценка		Претензия		Балансовая стоимость в конце года на 17.11.13
	В начале года	В конце года	В начале года	В конце года	Увеличение	Уменьшение	Претензия	Претензия	Претензия	Претензия	Увеличение	Уменьшение	Претензия	Претензия	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериальные активы															
1. Прочие нематериальные активы															
2. Компании, патенты, лицензии, товарные знаки, программы, продукты, и другие нематериальные активы															
3. Гибридные ресурсы															
4. Прочие нематериальные активы и нематериальные активы в процессе на приобретение															
Итого по группе I															
II. Акционерные материальные активы															
1. Земельные участки, объекты неопределенного права и т.д.															
2. Здания, сооружения, оборудование и инвентарь															
3. Оборудование и другие															
4. Прочие активы, включая транспортные средства, мебель, оборудование и т.д.															
Итого по группе II															
III. Акционерные финансовые активы															
1. Акции и доли в предприятиях от группы															
2. Прочие активы, включая доли в предприятиях от группы															
3. Акции и доли в ассоциациях и смешанных предприятиях															
4. Прочие активы, включая доли в ассоциациях и смешанных предприятиях															
5. Долгосрочные инвестиции															
6. Прочие активы, включая доли в ассоциациях и смешанных предприятиях															
7. Прочие активы, включая доли в ассоциациях и смешанных предприятиях															
Итого по группе III															
IV. Оценочные данные															
Общая стоимость на конец года (сумма групп I-IV)	11	4					15	9	2		11				4

Дата составления: 11.01.2014

Подпись: [Подпись]

Место: [Место]



ПРИЛОЖЕНИЕ

за оповестяване на счетоводната политика на "ФИНТЕКС ТРЕЙД" ЕООД за 2013 г.

1. Учредяване и регистрация

"ФИНТЕКС ТРЕЙД" ЕООД дружество, регистрирано в Софийски окръжен съд по фирмено дело 282/2005 г. Собственик на капитала е АСАП ГРУП ЕООД. Дружеството се представлява и управлява от КРАСЕН ХРИСТОВ ИВАНОВ.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно закона за счетоводството, считано от 01 януари 2005 година, търговските дружества имат възможност да прилагат Международните стандарти за финансови отчети /МСФО/ или Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМСП/. Дружеството не покрива законовите изисквания за задължително прилагане на МСФО, поради което настоящият финансов отчет е изготвен, съгласно изискванията на НСФОМСП. За текущата финансова година Дружеството е приело всички промени в НСФОМСП, които са уместни и приложими за неговата дейност.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност.

Информацията във финансовия отчет е надеждна, достоверна и пълна.

Финансовия отчет е изготвен в съответствие с принципа на действащото предприятие, което ще продължи своята дейност.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

2.3. Отчетна валута

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в баланса и приложенията към него са представени в хиляди лева.

От 01 януари 1999г. българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лв. за 1 евро.

2.4. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват, като към сумата на чуждестранната валута се прилага централният курс на Българска народна банка /БНБ/ към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на вземанията и задълженията при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

2.5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.6. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.6.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация евентуалните обезценки.

Дружеството е приело стойностен праг от 700 лева за определяне на даден актив като нетекущ (дълготраен), под който праг те се изписват като разход, независимо че те притежават характеристиката на нетекущ (дълготраен) актив.

2.6.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация. Стойностният праг на същественост е 700 лева.

2.6.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. В края на годината са оценени по по-ниската от двете – цена на придобиване или нетна реализуема стойност. Оценката при употреблението им е извършвана по метода на

средно претеглената стойност. Незавършеното производство е оценено по стойността на основните производствени разходи.

2.6.4. Вземанията се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Несъбираемите вземания се отписват, когато се установят правни основания за това, или дадено търговско вземане се прецени като напълно несъбираемо.

Вземанията са представени в баланса намалени с натрупаната обезценка.

2.6.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2013 г. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.6.6. Като Разходи за бъдещи периоди са представени тези, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година.

2.6.7. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответствува на актуалната му съдебна регистрация.

2.6.8. Като резерви в счетоводния баланс на дружеството са представени капитализираните финансови резултати от предходни години.

2.6.9. Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Задълженията, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2013 година. Краткосрочните и дългосрочните заеми първоначално се записват по получените нетни парични потоци. Всички лихви, такси и комисионни се признават като разход в отчета за приходите и разходите при тяхното възникване.

Задълженията към финансови предприятия включват задължения по получени банкови кредити

2.7. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод за периода на полезния живот. Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи. По групи активи са прилагани следните норми:

Масивни сгради, съоръжения	4 %
Машини и оборудване	30 %
Автомобили	25 %
Компютри, софтуер, право на ползване на софтуер	50 %
Други транспортни средства	10 %
Всички останали амортизируеми активи	15 %

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

2.8. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.9. Данъчно облагане

Дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

3. Пояснителни сведения

3.1. Управителят на "ФИНТЕКС ТРЕЙД" ЕООД е приел годишния финансов отчет и го одобрява за публикуване.

3.2. Няма настъпили събития след датата на баланса, които да подлежат на оповестяване.

28.02.2014 год.

Съставител:


/Иорданка Кангалова/

Ръководител:


/Красен Иванов /