ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *МИЛО-ГРАНД ЕООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, УЛ.ПОЗИТАНО 135*

за *01.01.2012 - 31.12.2012* *(хил. лева)*

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 основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	204	177	27	175	141	34
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	9	(9)	0	16	(16)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	5	(5)	0	5	(5)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	0	0
8	Други парични потоци от основната дейност	1	10	(9)	1	13	(12)
Всичко парични потоци от основната дейност		**205**	**201**	**4**	**176**	**175**	**1**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	4	(4)	0	0	0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**0**	**4**	**(4)**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	139	151	(12)	155	139	16
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
5	Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7	Други парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**139**	**151**	**(12)**	**155**	**139**	**16**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**344**	**356**	**(12)**	**331**	**314**	**17**
Д. Парични средства в началото на периода				**33**			**16**
Е. Парични средства в края на периода				**21**			**33**

Дата: 21.02.2013 Съставител: .....

Ръководител: .....

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *МИЛО-ГРАНД ЕООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, УЛ.ПОЗИТАНО 135*

за *01.01.2012 - 31.12.2012*

	Наименование на разходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
	а	1	2
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	109	83
	а) суровини и материали	34	42
	б) външни услуги	75	41
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	8	15
	а) разходи за възнаграждения	7	13
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	2
	- осигуровки, свързани с пенсии		*0*
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	5	17
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	5	17
	- разходи за амортизация	*5*	*17*
	- разходи от обезценка	*0*	*0*
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	13	0
	а) балансова стойност на продадените активи	13	0
	б) провизии	0	0
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**135**	**115**
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	*0*	*0*
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	6	5
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
	Общо финансови разходи (6+7)	**6**	**5**
8	Печалба от обичайна дейност	34	12
9	Извънредни разходи	0	0
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**141**	**120**
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	34	12
11	Разходи за данъци от печалбата	4	0
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	30	12
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**175**	**132**

	Наименование на приходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
	а	1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	175	132
	а) продукция	0	0
	б) стоки	16	51
	в) услуги	159	81
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от финансирания	*0*	*0*
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**175**	**132**
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	*0*	*0*
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	*0*	*0*
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7)	**0**	**0**
8	Загуба от обичайна дейност	0	0
9	Извънредни приходи	0	0
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**175**	**132**
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
	Всичко (Общо приходи+11)	**175**	**132**

Дата: 21.03.2013

Съставител: .....

Ръководител: .....

МИЛО-ГРАНД ЕООД София

БАЛАНС

на *МИЛО-ГРАНД ЕООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, УЛ.ПОЗИТАНО 135*

към *31.12.2012*

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ**	**0**	
Б.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Нематериални активи**		
1	Продукти от развойна дейност	0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0
3	Търговска репутация	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	**Дълготрайни материални активи**		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
	- земи	0	0
	- сгради	0	0
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3
3	Съоръжения и други	40	41
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група II:	***42***	***44***
III.	**Дългосрочни финансови активи**		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	0
6	Други заеми	0	0
7	Изкупени собствени акции	0	0

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I.	**Записан капитал**	**5**	**5**
II.	**Премии от емисии**	**0**	**0**
III.	**Резерв от последващи оценки**	**0**	**0**
IV.	**Резерви**		
1	Законови резерви	0	0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3	Резерв съгласно учредителен акт	0	0
4	Допълнителни резерви	0	0
	Общо за група IV:	***0***	***0***
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
	- неразпределена печалба	72	72
	- непокрита загуба	-23	-35
	Общо за група V:	***49***	***37***
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	30	12
	Общо раздел А:	**84**	**54**
Б.	**ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2	Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
	- отсрочени данъци	0	0
3	Други провизии и сходни задължения	0	0
	Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0

	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0
	Общо за раздел Б:	**42**	**44**
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Материални запаси**		
1	Суровини и материали	0	0
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	16	16
	- продукция	0	0
	- стоки	16	16
4	Предоставени аванси	0	0
	Общо за група I:	***16***	***16***
II.	**Вземания**		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	26	3
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	0	1
	- над 1 година	0	0
	Общо за група II:	***26***	***4***
III.	**Инвестиции**		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции	0	0
3	Други инвестиции	0	0
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Парични средства, в т.ч.:**	21	33
	- в брой	21	33
	- в безсрочни сметки (депозити)	0	0
	Общо за група IV:	***21***	***33***
	Общо за раздел В:	**63**	**53**
Г.	**РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**	**0**	**0**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		**105**	**97**

	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	17	28
	- до 1 година	17	28
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	3
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	12
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	3	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	3	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	Общо за раздел В, в т.ч.:	**21**	**43**
	- до 1 година	17	28
	- над 1 година	0	0
Г.	**ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	**0**	**0**
	- финансирания	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		**105**	**97**

Дата: 21.02.13г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *МИЛО-ГРАНД ЕООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, УЛ.ПОЗИТАНО 135*

за *01.01.2012 - 31.12.2012*

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	72	(35)	0	42
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30	30
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- за дивиденти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	12	0	12
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	72	(23)	30	84
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	0	72	(23)	30	84

Дата: 21.02.2013

Съставител: .....

Ръководител: .....

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

на МИЛО-ГРАНД ЕООД

адрес България, гр. СОФИЯ, УЛ.ПОЗИТАНО 135

за 01.01.2012 - 31.12.2012

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1	Продукти от развойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Общо за група I:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- земи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- сгради	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	3	0	0	3	0	0	3	0	1	0	1	0	0	1	2
3	Съоръжения и други	106	4	3	107	0	0	107	65	2	0	67	0	0	67	40
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Общо за група II:	*109*	*4*	*3*	*110*	*0*	*0*	*110*	*65*	*3*	*0*	*68*	*0*	*0*	*68*	*42*
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Общо за група III:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):	**109**	**4**	**3**	**110**	**0**	**0**	**110**	**65**	**3**	**0**	**68**	**0**	**0**	**68**	**42**

Дата: 21.02.2013

Съставител:

Приложение към финансов отчет на МИЛО-ГРАНД ЕООД за периода 01.01.2012 г – 31.12.2012 г

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидени в СС 1-"Представяне на финансови отчети" и разпоредбите на останалите счетоводни стандарти.

1.Учредяване и регистрация
МИЛО - ГРАНД ЕООД е вписан в Търговския регистър през 2007.
Адрес на управление-София,ул.Позитано N 135,вх.Б, ап.23.
Отчета е одобрен от едноличния собственик.

2.Счетоводна политика

Счетоводната политика на МИЛО - ГРАНД ЕООД, която оповестяваме посредством тази справка осигурява единна методология и организация на счетоводството на предприятието и формира модел на счетоводна дейност.

Счетоводната политика ще се прилага последователно през следващите отчетни периоди и може да бъде променяна единствено с решение на собственика, когато това се изисква по закон или счетоводен стандарт, или ако има промяна ще доведе до по-точно представяне на събитията в счетоводните отчети.

Прилагането на счетоводната политика има за цел да представя вярно и честно имущественото и финансовото състояние, както и на паричните потоци на фирмата в счетоводните отчети, така че получаваната информация да отговаря на всички изисквания на действащото законодателство и стандартизация на документите и да дава сигурност, че информацията е:

- необходима за взенамето на управленски решения
- разбираема
- надеждна
- сравнима

За обработката на счетоводната информация се използва програмен продукт "ДЕЛТА".

3.Пояснителни бележки

Основният предмет на дейност на фирмата е полагне на облицовки и настилки..

Към 31.12.2012 година фирмата разполага със записан капитал 5 хил. лева, неразпределена печалба от предходни периоди 72 хил.лв, непокрита загуба 23 хил. лв и печелба за текущия период в размер на 30 хил. лв.

<u>Дълготрайни активи</u>
Активите надружеството се отценяват по цена на придобиване,.За минимален стойностен праг на ДМА в дружеството е възприет 700 лева.
Възприет метод на амортизация в предприятието е линейният, като се използва данъчно признатият размер на амортизационните норми.
За всички видове амортизируеми активи се води аналитична отчетност към съответната синтетична сметка.

Материални запаси

В групата на стоково – материалните запаси са включени стоки във връзка с предмета на дейност, които се отчитат по средно – претеглена стойност съгласно т.9.2 б) на препоръчителния подход от СС 2.

Парични средства

Левовите наличности са посочени по номиналната им стойност

Разходи

Разходите, свързани с дейността на дружеството се отчитат най- напред по икономически елементи по сметките от 60-та група..

- Разходи за материали
- Разходи за външни услуги
- Разходи за амортизации
- Разходи за възнаграждения
- Разходи за осигуровки
- Други разходи

Финансовите и извънредните разходи се отчитат чрез сметки от група 62 и 69. Като финансови разходи са осчетоводени комисионните на обслужващите банки

Признаване на приходите

Приходите от продажба на стоки се признават,в момента на тяхното възникване,без да се има в предвид ефективното плащане.Спазва се принципа на текущо начисляване на приходите.

Годишно счетоводно приключване е извършено съгласно изискваничта на закона за счетоводстото и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Статиите на баланса съотвестват на салдата по сметките, отчитащи активи и пасиви- Приложение №1 към СС 1. Статиите на отчета за приходите и разходите съотвестват на оборотите по сметките отчитащи приходите и разходите – Приложение № 2 към СС 1. Дружеството съставя отчета за паричния поток по директния метод - СС 7. Отчетът за собствения капитал отразява достоверно началните салда и измененията на капитала през годината – Приложение № 4 към СС 1.

Съставил:Антоанета Михайлова

Управител:Милко Торманов