

БАЛАНС

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

КЪМ

ЕИК:

831274943

31.12.2013 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реш	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реш	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				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Общо за група І:				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІV. РЕЗЕРВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		2065	2077	1. Законови резерви			
— земи		1806	1806	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
— сгради		259	271	3. Резерв, съгласно учредителен акт			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2	2	Общо за група ІV:		2	2
3. Съоръжения и друга ДМА				— Неразпределена печалба		2	2
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				— Непокрита загуба			
Общо за група ІІ:			3230	Общо за група V:			
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			5309	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(641)	(1893)
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		(2708)	(2067)
2. Предоставени заеми на предприятия в група				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
5. Дългосрочни инвестиции				— отсрочени данъци			
6. Други заеми				3. Други провизии и сходни задължения			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
Общо за група ІІІ:			5309	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				1. Облигационни заеми с отсрочено на конвертируемост в т.ч.			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		2067	5309	до 1 година			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				над 1 година			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		6993	6719
1. Материали и суровини		22	22				
2. Незавършено производство							
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		2232					

Реп. Ак. Делат

— продукция				до 1 година		2563	1970
— стоки				над 1 година		4430	4749
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:			855
				до 1 година	2232		855
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			53
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				до 1 година	432		53
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
4. Други вземания, в т.ч.:				до 1 година	16		
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II:				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:	448		
				до 1 година			
III. ИНВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч.:		659	683
2. Изкупени собств. акции: номинална сг-от хил. лв.				— други задължения, в т.ч.:		617	600
3. Други инвестиции				до 1 година		204	204
				над 1 година		413	396
Общо по група III:				— към персонала, в т.ч.:		4	
				до 1 година		4	
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой				— осигурителни задължения, в т.ч.:	206	231	2
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				до 1 година	19	19	2
Общо по група IV:				над 1 година	225	250	
				— денятни задължения, в т.ч.:		36	83
				до 1 година		36	83
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" в т.ч.:	2927	934	7702
				до 1 година			8310
				над 1 година			3165
G. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди в т.ч.:		4843	5143
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)				СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	4994	6243	4994
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата 28.02.2014

Съставител:

Ръководител:



страница 2

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

за 2013 год.

ЕИК:

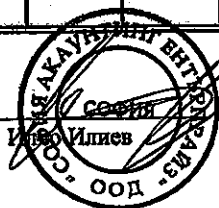
831274943

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последваща оценка	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
				законови	резерв от изкупени собств. Акция	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрити загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5						2	31	(2105)		(2067)
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											
— намалявания											
6. Финансов резултат за текущия период										(641)	(641)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
— увеличения											
— намалявания											
8. Покриване на загуба											
9. Последваща оценка на активи и пасиви											
— увеличение											
— намаляване											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5						2	31	(2105)	(641)	(2708)
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5						2	31	(2105)	(641)	(2708)

Дата: 28.02.2014

Съставител:



Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

01.01.2013 - 31.12.2013

ЕИК:

831274943

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	683	202	481	707	887	(180)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		94	(94)		157	(157)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		67	(67)	2	43	(41)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	683	363	320	709	1087	(378)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
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						
Всичко парични потоци от инвест. 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	141	459	(318)	1040	616	424
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		27	(27)		26	(26)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	141	486	(345)	1040	642	398
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	824	849	(25)	1749	1729	20
Д. Парични средства в началото на периода			250			230
Е. Парични средства в края на периода						250

Дата: 28.02.2014 год.

Съставител:

Ръководител:

Емил Манчев

DanAk Design

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

към 31.12.2013 година

ЕИК:

831274943

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП		922		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		1473	640
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:		337	669	а) Продукция		1390	558
а) суровини и материали		49	361	б) Стоки			
б) външни услуги		288	308	в) Услуги		83	82
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		101	157	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		94	143				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		7	14	3. Разходи за придоб.активи по СН			357
- осигуровки, свързани с пенони		5	10				
4. Разходи за амортизация и обезценя		13	14	4. Други приходи, в т.ч.:		2	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		13	14	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		13	14				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		1475	997
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1+2+3+4)			
5. Други разходи, в т.ч.:		89	43	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:			
а) балансова от-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		89	43				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1462	883	6. Приходи от други инвестиции и заеми			
(1+2+3+4+5)				- прих.от участия в предпр. от група			
6. Разходи от обезценка на фин.активи				- други			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс							
- други				7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		638	2013	- приходи от предприятия от група			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
в) разходи за лихви		611	1987	- други			
г) други		27	26	Общо финансови приходи (5+6+7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност		(625)	(1899)
9. Извънредни разходи		21	1	9. Извънредни приходи		5	7
Общо Разходи		2121	2897	Общо Приходи		1480	1004
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(641)	(1893)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)				11. Загуба (балансова)		(641)	(1893)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		2121	2897	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		2421	2897

гр.София, 28.02. 2014 год.

Съставил:

Иван Илиев

Ръководител:

Емил Манчев

DanAk Design

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ		към 31.12.2013 г.	
ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА (хил. лв.)		
	начислени	платени / получени	
<i>I. Приходи от лихви</i>			
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки			
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми			
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми			
4. Лихви по търговски вземания			
5. Други лихви			
<i>Обща сума на приходите от лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5):</i>			
<i>II. Разходи за лихви</i>			
1. Лихви по краткосрочни заеми:			
в това число по:			
--- редовни заеми в левове			
--- просрочени заеми в левове			
--- редовни заеми във валута			
--- просрочени заеми във валута			
2. Лихви по дългосрочни заеми:	611		
в това число по:			
--- редовни заеми в левове	611		
--- просрочени заеми в левове			
--- редовни заеми във валута			
--- просрочени заеми във валута			
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие			
4. Лихви по неизплатени заплати в срок			
5. Лихви по държавни вземания			
6. Лихви по търговски задължения			
7. Други лихви			
<i>Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7):</i>	611		

НЯМА -->

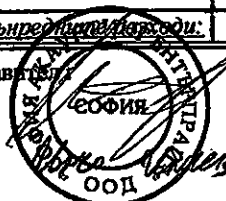
X

Елемент № 7 към СС 1

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ		към 31.12.2013 г.	
Показатели	СУМА (хил. лв.)		
	начислени	платени	
<i>I. Извънредни приходи</i>			
1. Получени от застрахователни обещания			
2. Други	5		
<i>Обща сума на извънредните приходи:</i>	5		
<i>II. Извънредни разходи</i>			
1. Разходи от природни и други бедствия			
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи			
3. Други	21		
<i>Обща сума на извънредните разходи:</i>	21		

Дата: 28.02.2014г.

Съставител



Ръководител



ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

Е И К

831274943

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ

към

31.12.2013 г.

(хил. лв.)

Показатели	Шифър	Сума
А. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА		
<i>I. Неразпределена печалба към 01. 01.</i>		31
<i>II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:</i>		
1. Печалба от предходната година		
2. Прилагане на препоръчит. подход за отразяване грешки		
3. Преквърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		
4. Други източници		
<i>Обща сума II :</i>		
<i>III. Разпределение на печалбата от минали години :</i>		
1. За покриване на загуба от минали години		
2. За резерви		
3. За дивиденди		
в това число : --- за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
<i>Обща сума III :</i>		
<i>IV. Неразпределена печалба към 31. 12.</i>		31
Б. НЕПОКРИТА ЗАГУБА		
<i>I. Непокрита загуба към 01. 01.</i>		212
<i>II. Увеличение на загубата за сметка на :</i>		
1. Преквърляне на загуба от предходната година		1893
2. Други		
<i>Обща сума II :</i>		1893
<i>III. Покриване на загуби от минали години за сметка на :</i>		
1. Неразпределена печалба от минали години		
2. Резерви		
3. Основен капитал		
<i>Обща сума III :</i>		
<i>IV. Непокрита загуба към 31. 12.</i>		2105
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		
2. Загуба		641

Забележка: В Справката се оповестява разпределенето на печалбата от минали години (покриването на загуби от мин.години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал" група "Финансов резултат".

Дата : 28.02.2014г.

Съставител:

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД
СОФИЯ
Илиян Илиев

Ръководител:

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД
СОФИЯ
Евлиян Илиев

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

ЕИК

831274943

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

към

31.12.2013 г.

А. ВЗЕМАНИЯ (хил. лв)				
ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		Ст-ст на обезпечение
		до 1 година	над 1 год.	
<i>I. Невнесен капитал</i>				
<i>II. Дългосрочни вземания</i>				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
— предоставени вземания / заеми /				
— други				
2. Вземания от предоставени търговски вземания				
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.				
— финансов лизинг				
— аванси				
— други				
<i>Всичко за II.</i>				
<i>III. Краткосрочни вземания</i>				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
— предоставени заеми				
— от продажби				
— други				
2. Вземания от клиенти	432	432		
3. Вземания от предоставени аванси				
4. Вземания от предоставени търговски заеми				
5. Съдебни вземания				
6. Присъдени вземания				
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.	16	16		
— данък за общините				
— данък върху печалбата	1	1		
— данък върху добавената стойност	15	15		
— възстановими данъчни временни разлики				
— други данъци				
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.				
— по липси и начети				
— от социалното осигуряване				
— по рекламации				
— други				
<i>Всичко за III.</i>	448	448		
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ : (I + II + III)	448	448		

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

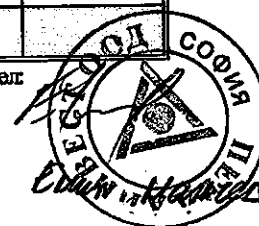
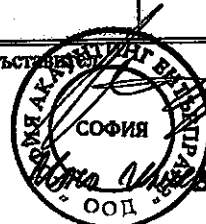
(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Ст-ст на обезпечение
		до 1 год.	над 1 год.	
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.				
— от заеми				
— доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	4430		4430	
— към банки	4430		4430	
— просрочени до 3 години				
— просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми	413		413	
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения (фин. лизинг)				
Всичко за I:	4843		4843	
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:				
— от доставени активи и услуги				
— дивиденди				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
— към банки				
— просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	50	50		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала	4	4		
7. Данъчни задължения, в т.ч.:	36	36		
— данък за общините	35	35		
— данък върху печалбата				
— данък върху добавената стойност				
— други данъци	1	1		
8. Задължения към осигурителни институции, т.ч.	2	2		
— социално осигуряване	1	1		
— здравно осигуряване	1	1		
— други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.	2767	2767		
— неплатени лихви	2563	2563		
Всичко за II:	2859	2859		
Общо Задължения (I + II):	7702	2859	4843	
В. ПРОВИЗИИ (хил. лв)				
ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума : (1 + 2 + 3) :				

Дата : 28.02.2014

Съставител

Ръководител



ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

ЕИК 831274943

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2013 г.

(кв. лв.)

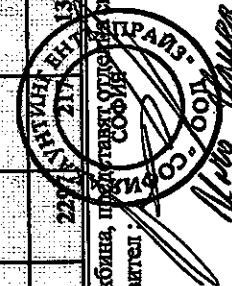
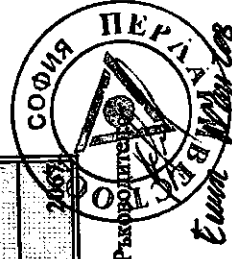
Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2013 г.

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизации						Балансова сметка в края на периода	
	Основа стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					преценка стойност (4+5-6)	в изходното	начислен отчисления	в края пер	Последваща оценка			преценка стойност (11-12-13)
	в изходното	постъпили	изходни	в края пер	уменьшен	начислен	уменьшен	в изходното	уменьшен	уменьшен					уменьшен			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Продукти от изследователска дейност							1	1								1		
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																		
3. Търговска репутация																		
4. Предоставени явни и нематериални изобр.																		
Обща сума I:	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Земя и строга, в т.ч.:	2187			2187			2187	110	12		122			122	2065			
— земя	1806			1806			1806								1806			
— строга	381			381			381	110	12		122			122	259			
2. Машина, произвол. оборудване и инвентура	108	1		109			109	106	1		107			107	2			
3. Съоръжения и други ДМА																		
4. Предпоставяне и ДМА в процес на изгражд.	3230			3230														
Обща сума II:	5525	1		5526			5526	216	13		229			229	2067			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																		
1. Акции и дялове в предприятия от група																		
2. Предпоставяне заеми на предприятия от група																		
3. Акции и дялове в асоциирани и съвмест.предпр.																		
4. Предпоставяне заеми, свързано с асоц. и съвмест.предпр.																		
5. Дългосрочни инвестиции																		
6. Други заеми																		
7. Изкупени собствени акции																		
Обща сума III:																		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТАТИ																		
Обща сума IV:																		
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	5526	1	3230	2297			2296	216	13		229			229	2067			

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, предоставят справка за управление за всяка страна.

Дата: 28.02.2014 г.

Съставител:



СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА *
на ПЕРЛАИНВЕСТ ООД, гр. СОФИЯ
2013 година

1. УЧРЕЖДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Дружество ПЕРЛАИНВЕСТ ООД гр. СОФИЯ е регистрирано с Решение № 1/27.03.1995г на Софийски Градски съд. През периода до 31.12.2013 г. в Търговския регистър не са внесени промени.

Предмет на дейност: „Техническо обслужване и ремонт на автомобили“ и „Строителство на жилищни сгради“
съгласуващия на дружеството към 31.12.2013 г.

№ по ред	Собственик	Делово име	Дружество	Доля
1	2	3	4	5
1	Никола Ангелов Мачев	25	1250	25
2	Сергей Димитров Кисел	25	1250	25
3	Ивайло Димитров Мутафчиев	25	1250	25
4	Цвето Тодоров Мачев	25	1250	25
	ОБЩО Д/П+П/	100	5000	100

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. За решени въпроси в НСФО се прилагат счетоводни принципи и решения в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2012 и за 2013 са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни предписания

Всичките са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

2.3. Дефиниции и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. 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. Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 500 лева. В съответствие с промените в счетоводното законодателство, ръководството е извършило преглед на всички значими дълготрайни материални активи през 2013 г. с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност и установи, че балансовата им стойност не се различава съществено от справедливата им цена.

2.3.2. Инвестиционните имоти на дружеството :

В дружеството няма заведени инвестиционни имоти.

2.3.3. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.3.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потребеното им е извършвана по метода на средно-претеглената цена. Незавършеното производство се оценява по стойността на основните производствени разходи. Създадената система за отчитане на разходите не е променена.

Конкретните разходи по определени продажби се отнасят пряко към тях.

♦ **2.3.5. Измененията в лева** са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 г.

2.3.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 г. За парите на съхранение на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каси.

2.4. Амортизации на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е прилаган линейния метод. Амортизацията се начислява върху отчетната стойност. По групи активи за 2013 г. са прилагани амортизационните норми, утвърдени с чл. 55, ал. 2 от ЗКПО за дадени цели:

	2013 г.	2012 г.
♦ Административни и търговски сгради -	3 %	3 %
♦ Съоръжения	4 %	4 %
♦ Машини и оборудване	30 %	30 %
♦ Автомобили	25 %	25 %
♦ Други транспортни средства	10 %	10 %
♦ Стопански инвентар	15 %	15 %
♦ Компютри, периферни устройства	50 %	50 %

2.5. Призаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите 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 причина и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчитени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.6. Данъчно обложение

Съгласно българското данъчно законодателство за 2013 г. дружеството не дължи корпоративен данък.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2013 г.

3.1. Дълготрайни материални активи

Движимостта на ДМА е представена в справка за текущите (дълготрайни) активи към ГФО. Отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА възлиза на 103703.37 лв.

През годината няма отписани ДМА.

3.2. Инвестиционни имоти

В дружеството няма заведени инвестиционни имоти

3.3. Дълготрайни нематериални активи

в млн. лв.

	2013г.	2012г.
Право на строен към 01.01. по отчетна стойност		
Движимо през годината		
Натурална амортизация и обесценя		
Право на строен към 31.12.		

3.4. Инвестиции

В дружеството няма акции и дялове в други предприятия

Материални запаси

в млн. лв.

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Готови продукти	2232	
Отпадък на препродажба		
Незавършено производство		
Гориво		
Материали и суровини	22	22
Запасни части		
Други		
Общо	2254	22

Отчетната стойност на материалните запаси в края на годината не пресича нетната им реализируема стойност.

3.6. Вземания

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Вземания от клиенти	432	385
Обезпечения на вземанията		
Вземания от клиенти, вотно		
Вземания по предоставен аванс		140
Съдебни вземания		
Данък върху печалбата	1	1
Вземания по ДДС	15	128
Други вземания		
Разчети по бизнес комбинации		
Общо	448	662

3.7. Парични средства

в хил. лв.

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Парични кредити в левя	105	221
Парични кредити в чуждестранна валута	30	20
Общо	225	260

3.8. Финансови активи

В дружеството няма заведени финансови активи

3.9. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност в съответствие на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2013 г. внесените напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв

3.10. Дългосрочните и краткосрочните задължения в левя са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута -- по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 г.

3.10.1. Дългосрочни задължения

Неквалифицираните главници по дългосрочен банков кредит към ПИБ АД и предоставен дългосрочен паричен заем от ПЕРЛАМЕТ СЕ ООД

3.10.2 Задължения

в хил. лв.

	31.12.2013 г.	31.12.2012 г.
Задължения към доставчици и клиенти	60	903
Дългосрочен банков заем	4430	4749
Задължения по осигуровки	2	
Задължения към персонала	4	
Задължения по търговски звени	413	396
ДДС за внасяне		
Други	204	204
Задължения по лизинг банков заем	2663	1970
Должи към общините	36	63
Общо	7702	6310

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

в хил. лв.

	годишната, заверявана на 31.12.2013 г.	годишната, заверявана на 31.12.2012 г.
Продажба на готова продукция- приходи от продажба незавършено строителство	1390	553
Продажба на стоки и материали		
Предоставени услуги	63	52
Други	2	
Общо	1475	640

- Други продажби: Таки по договор за наем

- финансови приходи НЯМА:

4.2. Текущата оценка на паричните и непарични позиции в чуждестранна валута се извършва в края на всеки месец и задължително към датата на съставяне на финансовия отчет

Сумите от оценките са както следва:

- Разходи от оценки 0 хил. лв.;
- Приходи от оценки 0 хил. лв.

4.3. Критериите за отразяване на разходите за бъдещи периоди в текущия период са базирани на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети.

4.4. Операциите с извънреден характер няма възникнали през текущия отчетен период.

4.5. През отчетния период не е получен по договор за финансов лизинг актив. Общата сума на задълженията по тях възлиза на 0 лв.

4.6. Разходи

4.6.1. Разходи за персонала

в хил. лв.

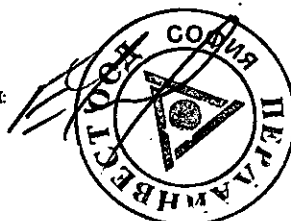
	годината, съставляваща на 31.12.2013 г.	годината, съставляваща на 31.12.2012 г.
Разходи за заплати	94	143
Разходи за социално осигуряване	7	14
Други социални разходи		
Начисления за отпуски и свързаните с тях разходи		
Общо	101	157

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Формата за съставяне на финансов отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прякия метод.



РЪКОВОДИТЕЛ:
Емил Манчев



28.02.2014
гр. София