

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС СОФИ'С ТРЕЙД ЕООД

Приложение №1 към СС 1

на

към

31 декември 2012г.

ЕИК 130210482

АКТИВ		СУМА (хил. лв.)		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДАЩА ГОДИНА	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДАЩА ГОДИНА
а	1	2	а	1	2
Нетекучи (дълготрайни) активи			Собствен капитал		
Нематериални активи			Записан капитал		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни	8	11	Резерви	250	250
Общо за група:	8	11	Други резерви	250	250
Дълготрайни материални активи			Общо за група:	151	250
Машини, производствено оборудване и апаратура	143	206	Текуща печалба (загуба)	406	255
Транспортни средства	14	19	Общо за раздел:		
Общо за група:	157	225	Задължения		
Отсрочени данъци	3	236	Получени аванси, в т. ч.:	712	954
Общо за раздел:	168	236	до 1 година	712	954
Текущи (краткотрайни) активи			Задължения към доставчици, в т. ч.:	8	17
Материални запаси			до 1 година	8	17
Производство и стоки, в т. ч.:	246	500	Други задължения, в т. ч.:	51	29
- стоки	246	500	до 1 година	51	29
Предоставени аванси	42	18	- към персонала, в т. ч.:	14	14
Общо за група:	288	518	до 1 година	14	14
Вземания			- данъчни задължения, в т. ч.:	16	27
Вземания от клиенти и доставчици	201	29	до 1 година	16	27
Други вземания, в т. ч.:	22	189	Общо за раздел, в т. ч.:	771	1 000
над 1 година	15	218	до 1 година	771	1 000
Общо за група:	223	218			
Парични средства, в т. ч.:	497	283			
- в брой	2	4			
- в безрочни сметки (депозити)	495	279			
Общо за група:	497	283			
Общо за раздел:	1 008	1 019			
Разходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	1	1			
до 1 година	1	1			
СУМА НА АКТИВА	1 177	1 255	СУМА НА ПАСИВА	1 177	1 255

Дата на съставяне: 01.3.2013

Съставител: 

Удостоверител: 



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ СОФИ'С ТРЕЙД ЕООД

Приложение №2 към СС 1

на
към

31 декември 2012г.

ЕНК 130210482

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (млн.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (млн.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни	262	189	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	3 483	2 626
а) суровини и материали	36	10	б) стоки	3 583	2 626
б) външни услуги	226	179	4. Други приходи, в т. ч.:	2	7
3. Разходи за персонал, в т. ч.:	378	58	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	3 585	2 633
а) разходи за възнаграждения	356	58	7. Други левни и финансови приходи, в т. ч.:	35	31
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	22	8	8. Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	35	31
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т. ч.:	71	8	8.8. Загуба от обесценява дейност		
а) разходи за амортизации и обезценка на	71	8	8. Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	3 620	2 664
- разходи за амортизации	71	8			
5. Други разходи, в т. ч.:	2 736	2 136			
а) балансова стойност на продадените активи	2 451	2 092			
Общо разходи за оперативна дейност	3 447	2 385			
6. Разходи от обезценка на финансови активи,	1	1			
- отрицателни разлики от промена на валутни	1	1			
7. Разходи за лизинг и други финансови разходи, в	1	1			
Общо финансови разходи (6 + 7)	2	2			
8. Печалба от обичайна дейност	171	277			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	3 449	2 387			
10. Счетоводна печалба	171	277			
11. Разходи за данъци от печалбата	20	27			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	151	250			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	3 620	2 664	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
			Всичко (Общо приходи + 11)	3 620	2 664

Дата на съставяне: 01.3.2013

Съставител:

ЛИДИЯ ГЕОРГИЕВА

Ръководител:

ГЕОРГИ СОКОЛОВ



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

СОФИ'С ТРЕЙД ЕООД

31 декември 2012г.

ЕИК 130210482

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	платвания	нетен поток	постъпл.	платвания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 779	3 203	576	3 961	3 388	573
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		360	(360)		58	(58)
Парични потоци, свързани с дивиденди, комисионни, дивиденди и др.	35		35	31		31
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики		1	(1)		1	(1)
Платения и възстановени данъци върху печалбата		33	(33)			
Други парични потоци от основната дейност		3	(3)		22	(22)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	3 814	3 600	214	3 992	3 469	523
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					245	(245)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)					245	(245)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	3 814	3 600	214	3 992	3 714	278
Д. Парични средства в началото на периода			283			5
Е. Парични средства в края на периода			497			283

Дата:

01.3.2013

Съставител:

ЛИДИЯ ГЕОРГИЕВА

Изпълнител:

ГЕОРГИ БОКОЛОВ



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ СОФИ'С ТРЕЙД ЕООД

ЕИК 130210482

31 декември 2012г.

ПОКАЗАТЕЛИ	запасен капитал	премия от емисии	резерв от последващи оценки	законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съг. учред. акт	други резерви	фин. резултат		текуща печалба / загуба	ОБЩО
								нетранз. печалба	истокрната загуба	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5									250	255
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5									250	255
6. Финансов резултат за текущия период							250			151	151
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. : --- увеличение Прехвърляне печалба от предходна година							250			(250)	250 (250)
11. Салдо към края на отчетния период	5						250			151	406
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5						250			151	406

Дата: 01.3.2013

Съставител :
ЛИДИЯ ГЕОРГИЕВА



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

на

“СОФИ’С ТРЕЙД” ЕООД

за годината, завършваща на

31 декември 2012 година

1. Учредяване и регистрация

Дружеството е ЕООД с изцяло частно имущество, което е собственост на местно физическо лице. Създадено е през 1998 г. с основен предмет на дейност: външнотърговска дейност - износ на билки, изкупуване и преработка на билки и е вписано в Агенцията по вписванията - Удостоверение № 20081127085527/27.11.2008 г.

Промени в статута, дейността и ръководството на предприятието през отчетната година не са настъпили.

Настоящият финансов отчет е одобрен от Управителя на 01 март 2013 година.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

Годишният финансов отчет на Дружеството за 2012 година е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните Стандарти за Финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/, приложими за 2012 година, в това число и към датата на баланса - 31 декември 2012 година. За нерешените счетоводни въпроси в НСФОМСП ползва счетоводната база на Международните счетоводни стандарти.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство - счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовият отчет за 2012 година е изготвен в съответствие с принципите: ***текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство.*** При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато НСФОМСП изисква друго. Всички данни за 2012 година и за 2011 година са представени в годишния финансов отчет в хиляди лева.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 2012

2.2. Промени в счетоводните политики

През отчетната 2012 година не е извършвана промяна в счетоводната политика на дружеството.

2.3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по НСФОМСП изисква ръководството на дружеството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им, намалени с размера на начислената амортизация и признатата обезценка. Към 31 декември 2012 година няма формирани разходи за обезценка на дълготрайни материални активи.

2.4.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и признатата обезценка. Към 31 декември 2012 година няма формирани разходи за обезценка на нематериални дълготрайни активи.

2.4.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по среднопретеглена цена. В края на годината те са оценени по по - ниската между нетната им продажна стойност и отчетната им стойност.

2.4.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31 декември 2012 г. няма индикации за обезценка на вземания.

2.4.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2012 година. За целите на съставянето на баланса и отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.4.6. Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2012 година внесенят напълно капитал е в размер на 5 хил.лв. и е изцяло притежание на собственика Георги Якимов Соколов.

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 2012

2.4.7. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2012 година.

2.4.8. Провизии се признават при наличието на правно или конструктивно задължение по най - добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които ще изтекат при погасяването на задължението към датата на финансовия отчет.

2.5. Амортизации на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейният метод на база полезния живот на активите, определен от ръководството на дружеството, както следва:

Машины и оборудване
Автомобили

3,33 години
4 години

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

През настоящата година Дружеството не е консервирало дълготрайни активи.

Преносната стойност на дълготрайните активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна в условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. През 2012 г. не са извършвани обезценки на дълготрайни активи.

Амортизационните норми, допустими за данъчни цели, съвпадат със счетоводните.

2.6. Признаване на приходите и разходите

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

2.7. Данъчно облагане и отсрочени данъци

Съгласно българското законодателство Дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба, съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

3. *Дълготрайни материални активи*

Наименование на позициите	Машини и оборудване хиляди лв	Транспортни средства хиляди лв
Балансова стойност на 01 януари 2012 г.	206	19
Преценка по справедлива стойност		
Сaldo на 1 януари 2012 г. след преценка	206	19
Постъпили		212
Излезли		1
Амортизация за периода	63	5
Обезценка		
Балансова стойност на 31 декември 2012 г.	143	206
31 декември 2011 г.		
Отчетна стойност	212	21
Натрупана амортизация	5	2
Балансова стойност	206	19
31 декември 2012 г.		
Отчетна стойност	212	21
Натрупана амортизация	69	7
Балансова стойност	143	14

В Дружеството е възприет стойностен праг за отчитане на дълготрайните материални активи в размер на 700 (седемстотин) лева. Последващите разходи за ДМА, които отговарят на изискванията за подобренията, са отразявани, като балансовата стойност на съответния актив е увеличена със сумата на направените последващи разходи, при спазване изискванията на НСФОМСП.

4. *Дълготрайни нематериални активи*

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Подобрение на нает актив към 01 януари по отчетна стойност	11	0
Движение през годината		
Натрупана амортизация	3	0
Подобрение на нает актив към 31 декември по балансова стойност	8	11

В дружеството е възприет стойностен праг за отчитане на дълготрайните нематериални активи в размер на 700 (седемстотин) лева. Последващите разходи за ДНА, които отговарят на изискванията за подобренията са отразявани, като балансовата стойност на съответния актив е увеличена със сумата на направените последващи разходи, при спазване на изискванията на НСФОМСП.

5. Материални запаси

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Стоки за препродажба	246	500
Общо	246	500

6. Вземания

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Вземания от клиенти и доставчици /доверители/	201	29
Данъци за възстановяване	22	189
Общо	223	218

Към 31 декември 2012 година вземанията от външни контрагенти са представени с балансовите им стойности.

7. Парични средства

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Парични средства в лева	488	40
Парични средства във валута	9	243
Общо	497	283

8. Основен капитал

Наименование на акционерите	брой дялове	стойност хиляди лв	% от капитала
Георги Якимов Соколов	1000	5	100%
Общо	1000	5	100%

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 2012

9. Печалби и загуби от минали години

Финансовите резултати от предходни години са разпределени, както следва:

Наименование на позициите	2011 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Допълнителни резерви	250	0

10. Текущ финансов резултат

За 2012 година Дружеството декларира текущ счетоводен финансов резултат преди облагане с данъци - счетоводна печалба в размер на 171 хиляди лв. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели, както следва:

Наименование на позициите	2012 хиляди лв
А. Увеличения на финансовия резултат, в т.ч.	100
1. Счетоводно начислените разходи за амортизации	71
2. Разходи, представляващи доходи на физически лица	29
Б. Намаления на финансовия резултат, в т.ч.	(71)
1. Данъчно признати разходи за амортизации	(71)
Резултат за данъчно облагане	200

11. Текущи пасиви

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Задължения към доставчици	8	17
Задължения по получени аванси	712	954
Задължения към бюджета	16	27
Други задължения	35	2
Общо	771	1000

В годишния финансов отчет за 2012 година Дружеството е представило на нетна база задълженията и вземанията си към едни и същи контрагенти.

12. Приходи от дейността

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Приходи от продажби на стоки	3583	2626
Продажба на дълготрайни активи		7
Общо	3583	2633

Основните приходи на дружеството през 2012 година са от реализация на стоки.

13. Разходи за материали

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Разходи за горива	9	4
Разходи за електроенергия	3	0
Разходи за ДМА под прага на същественост	2	1
Разходи за чували и харари	11	2
Разходи за консумативи	8	1
Разходи за други материали	3	2
Общо	36	10

14. Разходи за външни услуги

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Разходи за транспортни услуги	195	147
Разходи за положен личен труд	0	19
Разходи за наеми	7	3
Разходи по граждански договор	0	2
Разходи за телекомуникационни услуги	3	1
Разходи за застраховки	2	1
Разходи за други външни услуги	19	6
Общо	226	179

15. Разходи за персонала

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Разходи за заплати	356	50
Разходи за социално и здравно осигуряване	22	8
Общо	378	58

Сумата, призната като разход за доходи на персонала, е представена в Отчета за приходи и разходи на съответните редове. Дружеството няма

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 2012

неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет, както и неизползвани отпуски, не е начислявало суми за обещетения при пенсиониране.

Сумата, призната като разход за социални и здравни осигуровки, е представена в Отчета за приходи и разходи на съответните редове. Дружеството няма невнесените осигурителни и здравни вноски към датата на съставяне на годишния отчет

16. Разходи за амортизация

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Разходи за амортизации в основната дейност	71	8
Общо	71	8

17. Други оперативни разходи

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Други разходи:	2736	2130
в това число:		
Разходи за преработка на билки	239	25
Разходи за командировки в страната и чужбина	26	10
Други	20	3
Суми с корективен характер:		
Балансова стойност на продадените активи	2451	2092
Общо	2736	2130

18. Финансови разходи

Наименование на позициите	2012 година хиляди лв	2011 година хиляди лв
Отрицателни курсови разлики	1	1
Банкови такси	1	1
Финансови разходи, нетно	2	2

19. Разходи за данъци върху печалбата

Наименование на позициите	Процент %	2012 година хиляди лв
Корпоративен данък за 2012 г.	10	20
Общо разходи за данък		20

20. Постъпления от клиенти и други дебитори

През 2012 година дружеството е получило в брой и в банковите си сметки парични постъпления от клиенти и други дебитори - в размер на 3779 хиляди лв., в т.ч. 2848 хиляди лв. са получени авансово от основния ни чуждестранен клиент.

21. Плащания на доставчици и други кредитори

През 2012 година дружеството е платило в брой и в банковите си сметки парични средства към доставчици, доверители и други кредитори - в размер на 3203 хиляди лв., в т.ч. 1803 хиляди лв. са предоставени авансово по комисионни договори за изкупуване на билки.

22. Плащания за заплати, осигуровки и други

През 2012 година Дружеството е изплатило в брой трудови възнаграждения на персонала в размер на 252 хиляди лв., възнаграждение за личен труд в размер на 85 хиляди лв. и е внесло социални и здравни осигуровки върху тези възнаграждения в размер на 39 хиляди лв. и данък върху доходите на физическите лица в размер на 32 хиляди лв.

23. Плащания за данъци

През 2012 година Дружеството е получило от бюджета данък добавена стойност по Закона за данък добавена стойност в размер на 388 хиляди лв.

24. Други плащания от основна дейност

През 2012 година Дружеството е изплатило пътни, дневни и квартирни пари във връзка със служебни пътувания в страната и чужбина общо в размер на 26 хиляди лв. и др.

25. Други парични потоци от финансова дейност

През 2012 година Дружеството е изплатило банкови такси в размер на 1 хиляди лв.

26. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През отчетната година не са извършени сделки със свързани лица.

27. Събития след датата на баланса

След датата на баланса не са настъпили съществени събития, подлежащи на оповестяване.

**+
28. Други оповестявания**

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ 2012

28.1. През 2012 година Дружеството не е получавало правителствени дарения и не е ползвало преотстъпени и опростени данъци;

28.2. Дружеството не е осъществявало съвместна дейност през 2012 година;

28.3. Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялове в асоциирани предприятия.

28.4 Дружеството не е работило с финансови инструменти по смисъла на НСФОМСП 32 през 2012 година;

28.5 Дружеството няма преустановявани дейности през 2012 година;

28.6 Дружеството не е отразявало през 2012 година биологични активи.

Управител:



(Г.Соколов)