

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „РЕМА МАРКЕТ“ ООД, Булстат 104607073
Към 31.12.2012 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
а			а		
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
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:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	61	61
1. Земи и сгради, в т.ч.:	36	37	Общо за група IV:	61	61
- земи	8	8	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	28	29	- неразпределена печалба	29	25
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	3	4	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	29	25
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	7	4
Общо за група II:	39	41	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	102	95
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:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	39	41	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	15	5
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	15	5
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали	3	3	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукции и стоки в т.ч.:	62	65	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	27	20
- стоки	62	65	- до 1 година	27	20
4. Предоставени аванси	14		- над 1 година		
Общо за група I:	79	68	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	7	8	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	1		- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	4	0
Общо за група II:	8	8	- до 1 година	4	
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	3	3
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	3	3
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	2	2
- в брой	2	3	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	5	6	9. Данъчни задължения	0	1
Общо за група IV:	7	9	- до 1 година		1
Общо за раздел В:	94	85	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	20		Общо за раздел В, в т.ч.:	51	31
СУМА НА АКТИВА	153	126	- до 1 година	51	31
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	153	126

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „РЕМА МАРКЕТ“ ООД, Булстат 104607073
За 2012 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	952	931
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	46	40	а) продукция		
а) суровини и материали	37	31	б) стоки	952	931
б) външни услуги	9	9	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	58	49	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	46	39	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	12	10	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии	9	7	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2	5	Общо приходи от оперативната дейност	952	931
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2	5	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	2	5	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	836	830	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи	836	830	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	942	924	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	2			
- разходи, свързани с предприятия от група			Общо приходи от обичайната дейност	952	931
- разходи за лихви и др. финансови разходи	2	2	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
Общо финансови разходи	2	2	9. Извънредни приходи		
Общо разходи за обичайната дейност	944	926	Общо приходи	952	931
8. Печалба от обичайната дейност	8	5	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
9. Извънредни разходи					
Общо разходи	944	926	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	8	5	Всичко (Общо приходи + 11)	952	931
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	7	4			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	952	931			

Дата на съставяне: 24.02.2013 г.

Съставител: Финанс Одит ЕООД

Ръководител: Маргарита Николова Кожухарова



ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „РЕМА МАРКЕТ“ ООД, Булстат 104607073
За 2012 г.

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	1135	1085	50	1107	1059	48
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		59	(59)		50	(50)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7 Плащания при разпределения на печалби		1	(1)			0
8 Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1135	1145	(10)	1107	1109	(2)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	160	150	10	381	388	(7)
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		2	(2)			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност	160	152	8	381	388	(7)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1295	1297	(2)	1488	1497	(9)
Д. Парични средства в началото на периода			9			18
Е. Парични средства в края на периода			7			9

Дата на съставяне: 24.02.2013 г.

Съставител: Финанс Одит ЕООД

Ръководител: Маргарита Николова Кожухарова



ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „РЕМА МАРКЕТ“ ООД, Булстат 104607073
За 2012 г.

(Хил.лв)

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		61	29	0		95
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	61	29	0	0	95
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										7	7
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденди											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	61	29	0	7	102
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	61	29	0	7	102

Дата на съставяне: 24.02.2013 г.

Съставител: Финанс Одит ЕООД

Ръководител: Маргарита Николова Кожухарова




СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2012 година
На „РЕМА МАРКЕТ“ ООД, Булстат 104607073

(хил.лв.)

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 годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена 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
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				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.:	65	0	0	65	0	0	65	28	1	0	29	0	0	29	36
- земи	8			8			8				0			0	8
- сгради	57			57			57	28	1		29			29	28
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	31			31			31	27	1		28			28	3
3. Съоръжения и други	3			3			3	3			3			3	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	99	0	0	99	0	0	99	58	2	0	60	0	0	60	39
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				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
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	99	0	0	99	0	0	99	58	2	0	60	0	0	60	39

Дата на съставяне: 24.02.2013 г.

Съставител: Финанс Одит ЕООД

Ръководител: Маргарита Николова Кожухарова



“РЕМА МАРКЕТ” ООД, гр. Велико Търново

С П Р А В К А

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
НА “РЕМА МАРКЕТ” ООД, гр. Велико Търново

Счетоводната политика на “РЕМА МАРКЕТ” ООД гр. Велико Търново е разработена и прилагана в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия и основните счетоводни предположения за текущо начисляване и действащо предприятие.

Основната дейност на фирмата е **ТЪРГОВИЯ НА ДРЕБНО В НЕСПЕЦИАЛИЗИРАНИ МАГАЗИНИ, ПРЕДМИНО С ХРАНИТЕЛНИ СТОКИ, НАПИТКИ И ТЮТЮНЕВИ ИЗДЕЛИЯ.** „РЕМА МАРКЕТ” ООД е част от верига магазини ЦБА.

Годишният финансов отчет представя имущественото и финансовото състояние на дружеството към 31.12.2012 година.

При придобиване дълготрайните материални активи се признават по цена на придобиване или по себестойност. Приет праг на същественост 700 лв.

ДМА се амортизират по линеен метод. Балансовата стойност на ДМА не се различава от справедливите стойности и не е извършвана преоценка. Годишните счетоводни разходи за амортизации са 2212.56 лв., а данъчно признатите амортизации по ДАП за 2012 год. са 2284.56 лв.

Материалните запаси се отчитат по цена на придобиване, а при потреблението се изписват по средно-претеглена цена. В края на 2012 год. те са 65 хил. лв.

Разходите се отчитат по икономически елементи.

Разходите, които не се отнасят за отчетния период се осчетоводяват по сметка “разходи за бъдещи периоди”.

Приходите се признават в момента на фактурирането.

Предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричния поток – въз основа на информация от счетоводните регистри.

Вземанията на фирмата са в размер на 8 хил. лв. — в това число: 7 хил.лв. от клиенти и 1 хил.лв. ДДС за възстановяване.



Основни доставчици на дружеството са ГРЕСТОКОМЕРС ООД, ТИМ ООД, СЛАВЯНКА ЕАД, ЧЕХ ООД, МИЛИЦА ИВ 1 ЕООД, ТАНДЕМ 2000 ООД, ЕТ ЯНА 1-Д.ДИМИТРОВ, МИЗИЯ МИЛК ООД, ЕТ „ТЕОДОРО БАБАРОВ-КЛИО КОМЕРС“ и др.

Задълженията към края на 2012 година са в размер на 51 хил. лв. – в това число: към доставчици - 27 хил. лв., към финансови предприятия - 15 хил. лв. /кредит от Банка ДСК/, към персонала 3 хил.лв., към осигурителни предпр.-2 хил.лв. и други 4 хил.лв.

Няма извънредни приходи и разходи.

Предприятието приключва отчетния период със счетоводна печалба 7 хил. лв.

Съставител:.....
/Финанс. Одит“ ЕООД



Управител:.....
/Маргарита Н. Кожухарова /

