Годишен финансов отчет

на

"Овър-граунд" ЕООД

ЕИК 103868160

гр. Варна, ж.к. "Владислав Варненчик", бл. 7, вх. 12, ап. 93

за 2013 г.

към 31.12.2013 г.

Дата на съставяне: 08.02.2014 г.

Съставител: Недялка Богданова

Управител: Димитър Александров

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Овър-граунд" ЕООД

към 31.12.2013 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	0	0
II. Дълготрайни материални активи			**III. Резерв от последващи оценки**	0	0
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0	**IV. Резерви**		
- земи	0	0	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради	0	0	- неразпределена печалба	9	11
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба	0	0
3. Съоръжения и други	1	5	Общо за група V:	9	11
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	**VI. Текуща печалба (загуба)**	(5)	0
Общо за група II:	1	5	Общо за раздел А:	9	16
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
IV. Отсрочени данъци	0		**В. Задължения**		
Общо за раздел Б:	1	5	1. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	4	7
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		
I. Материални запаси			над 1 година	4	7
1. Суровини и материали			2. Получени аванси, в т. ч.:	2	1
2. Незавършено производство			до 1 година	2	1
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	над 1 година		
- продукция			3. Задължения към доставчици, в т. ч.:	0	0
- стоки			до 1 година		
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	0	0	4. Други задължения, в. т. ч.:	0	1
II. Вземания			до 1 година		1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	1	3	над 1 година	0	0
над 1 година			- към персонала, в т.ч.:	0	1
2. Други вземания, в т. ч.:	5	4	до 1 година	0	1
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II:	6	7	- осигурителни задължения, в т. ч.:	0	0
III. Инвестиции			до 1 година		
1. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- данъчни задължения, в т. ч.:	0	0
IV. Парични средства, в т. ч.:			до 1 година	0	
- в брой	7	12	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	1		Общо за раздел В, в т. ч.:	6	9
Общо за група IV:	8	12	до 1 година	2	2
Общо за раздел В:	14	19	над 1 година	4	7
Г. Разходи за бъдещи периоди		1	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	15	25	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	15	25

Дата на съставяне: 08.02.2014 г.

Съставител:

Недялка Богданова

Ръководител:

Димитър Александров

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Овър-граунд" ЕООД

за 2013 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0		1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	20	25
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	6	4	а) продукция	0	
а) суровини и материали	1	1	б) стоки	0	
б) външни услуги	5	3	в) услуги	20	25
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	12	15	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	
а) разходи за възнаграждения	11	13			
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	1	2			
- осигуровки, свързани с пенсии	0		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	4	4	4. Други приходи, в т. ч.:	0	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	4	4	- приходи от финансирания	0	
- разходи за амортизация	4	4	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	20	25
- разходи от обезценка	0		5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0				
5. Други разходи, в т. ч.:	2	1	- приходи от участия в предприятия от група	0	
а) балансова стойност на продадените активи	0		6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:	0	
б) провизии	0		- приходи от предприятия от група	0	
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	24	24	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	0	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	0		а) положителни разлики от операции с финансови активи	0	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0		б) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	1	1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	0				
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	1			
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	5	0
9. Извънредни разходи	0		9. Извънредни приходи	0	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	25	25	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	20	25
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**0**	**0**	**10. Счетоводна загуба** (общо разходи - общо приходи)	**5**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	0				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0				
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**0**	**0**	**11. Загуба** (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	**5**	**0,00**
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**25**	**25**	**Всичко** (Общо приходи + 11)	**25**	**25**

Дата на съставяне: 08.02.2014 г.

Съставител:

Недялка Богданова

Ръководител:

Димитър Александров

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на "Овър-граунд" ЕООД

за 2013 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	27	14	13	28	8	20
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		8	(8)		15	(15)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност		7	(7)		5	(5)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**27**	**29**	**(2)**	**28**	**28**	**0**
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, дивиденти 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 (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване 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			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)		3	(3)
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 (В)	**0**	**2**	**(2)**	**0**	**3**	**(3)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	27	31	(4)	28	31	(3)
Д. Парични средства в началото на периода			12			15
Е. Парични средства в края на периода			8			12

Дата на съставяне: 08.02.2014 г.

Съставител: Недялка Богданова

Ръководител: Димитър Александров

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Овър-граунд" ЕООД за 2013 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	0	0	0	0	0	11	0	0	16
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	11	0	0	16
5. Изменения 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 за текущия период										(5)	(5)
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:								(2)			(2)
- за дивиденти								(2)			(2)
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение											0
- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	9	0	(5)	9
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	0	9	0	(5)	9

Дата на съставяне: 08.02.2014 г.

Съставител: Недялка Богданова

Ръководител: Димитър Александров

Приложение

КЪМ

Годишен финансов отчет

на

"Овър-граунд" ЕООД

ЕИК 103868160

гр. Варна, ж.к. "Владислав Варненчик", бл. 7, вх. 12, ап. 93

за 2013 г.

към 31.12.2013 г.

Дата на съставяне: 08.02.2014 г.

Съставител: Недялка Богданова

Управител: Димитър Александров

Приложението съдържа:

- Справка за нетекущите (дълготрайните активи)
- Справка за пояснява да данните в годишния финансов отчет и счетоводната политика

СПРАВКА

за (нетекущите) дълготрайните активи
на "Овър-граунд" ЕООД за 2013 г.

(в хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	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															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3			3			3	3			3			3	
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:	3			3			3	3			3			3	
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други	19			19			19	14	4		18			18	1
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	19			19			19	14	4		18			18	1
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															

6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	22			22			22	17	4		21			21	1

Дата: 08.02.2014 г.

Съставител:
Недялка Богданова

Ръководител:
Димитър Александров

СПРАВКА

за задълженията, дължими след повече от 5 години и с предоставено обезпечение
на "Овър-граунд" ЕООД към 31.12.2013 г.

(хил.лв.)

Видове задължения	Дължими и изискуеми след повече от 5 години	С предоста-вено обез-печение	Вид на предо-ставеното обезпечение
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите			
2. Задължения към финансови предприятия			
3. Получени аванси			
4. Задължения към доставчици			
5. Задължения по полици			
6. Задължения към предприятия от група			
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия			
8. Други задължения, в т. ч.:			
- към персонала			
- осигурителни задължения			
- данъчни задължения			
Общо задължения	0	0	

Дата на съставяне: 08.02.2014 г.

Съставител:
Недялка Богданова

Ръководител:
Димитър Александров

СПРАВКА

за поясняване да данните в годишния финансов отчет и счетоводната политика на "Овър-граунд" ЕООД за 2013 г.

Промяна в счетоводната политика през периода		Няма
Причини за промяната в счетоводната политика		Няма
Прилагани през периода методи за оценка	- първоначална оценка на дълготрайни (нетекущи) и краткотрайни (текущи) активи и пасиви	Историческа цена
	- потреблението на стоково материални запаси	Средно-претеглена стойност
	- амортизацията на дълготрайни активи	Линеен метод
Възприет стойностен праг на същественост за признаване на дълготрайни активи		700 лв.
Отчетени през периода разходи, които не са платени към датата на финансовия отчет		Няма такива със значителна стойност
Отчетени през периода приходи, които не са платени към датата на финансовия отчет		Няма такива със значителна стойност
Прилагани през периода методи за изчисляване на загуби от обезценка		Няма
Признаване на приходи	Приходи от продажби на продукция, стоки и други активи	Признават се при преминаване на собствеността и/или рисковете и изгодите, което се документира чрез фактуриране
	Приходи от услуги	Признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката, което се документира чрез фактуриране
	Начин за определяне на етап на завършеност на сделката при оказване на услуги	Проверка на извършената работа
Валутен курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута		Заключителен курс на БНБ към 31.12.
Условни задължения към 31.12.		Няма
в т.ч. за пенсии		Няма
Средносписъчен брой на персонала по категории	административен	-
	аналитични специалисти	1
Възнаграждения на административния персонал и членовете на органите на управление във връзка с функциите им	Изплатени през отчетния период, хил.лв.	Не се оповестява, тъй като би довело до установяване възнаграждението на конкретно лице
	Ззадължения, възникнали или пости по отношение на пенсиите на бивши членове на тези органи, хил.лв.	Няма
Предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление	Стойност, хил.лв.	Няма
	Лихвен процент	Няма
	Върнати суми, хил.лв.	Няма
	Задължения, поети в полза на тези лица чрез всякакъв вид гаранции, хил.лв.	Няма
Договорености на предприятието с други лица, които не са представени в счетоводния баланс, при условие че рисковете или изгодите от такива договорености са съществени		Няма
Записани дялове през отчетния период	Брой	5
	Номинална стойност, лв.	1000

Дата на съставяне: 08.02.2014 г.

Съставител:
Недялка Богданова

Ръководител:
Димитър Александров