ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

НА "ФОКУС-05 "ООД

Текуща година – годината, започваща на 01.01.2012г. и завършваща на 31.12.2012г.

Предходна година –годината, започваща на 01.01.2011г. и завършваща на 31.12.2011г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е самостоятелния отчет на "ФОКУС-05 "ООД

Дата на годишният финансов отчет 31.12.2012г

Дата на изготвяне: ....22.03.....2013 г.

Съставител: /Асен Григоров Танев/

Ръководител: /Георги Емилов Хаджипенчев/

"ФОКУС - 05" ООД гр. Хитиман

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ФОКУС-05 ООД

I. Общи положения
Информация за дружеството
"ФОКУС-05 "ООД със седалище гр.Ихтиман, общ.Ихтиман.Управляващи дружеството са Георги Емилов Хаджипенчев и н-ци на Кирил Георгиев Чомаков – заедно и поотделно.
Предмета на дейност на "ФОКУС-05"ООД е основно търговия с петролни продукти и масла за автомобилния транспорт, както и други дейности в рамките на разрешеното от действащите закони в РБългария.

Годишният финасов отчет на дружеството е изготвен при спазване на принципа на текущото начисляване с изключение на Отчета за паричния поток.
Годишния финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на действащо предприятие.Ръководството счита ,че дружеството ще остане действащо.

II. Баланс
1. Актив на Баланса
1.1 Дълготрайни материални активи
Първоначалното признаване на нетекущите активи се извършва в съответствие с изискванията на СС .
Като нетекущи активи се класифицират и признават само активи които отговарят на критериите в размер над 700,00 лв, така както е изискването на ЗКПО.
Възприет е линеен метод на амортизация със следните амортизационни годишни норми по следните групи :

Сгради - 4 %
- машини, съоръжения и оборудване – 30 %
- стапански инвентар – 15 %
- транспортни средство /леки автомобили/ - 25 %
- компютри и други устройства – 50%

Дружеството е приело препоръчителният подход за отчитане на ДМА след тяхното първоначално признаване.

1,2 Дългосрочни финансови активи
Дружеството не участва в капитала на друга фирма.

1,3Текущи активи
Дружеството в материални активи води основно петролни продукти , масла и др. Оценката на текущите(краткотрайни активи)е по стойност на придобиване увеличени с разходите по доставката. Разхода на текущите активи става по средно-претеглена стойност за всеки актив или група активи. Намалението на стойността на текущите активи се отчита като текущ разход.
1.4. Вземания от клиенти и доставчици
При представяне на вземанията дружеството спазвало изискванията на СС 7. Вземанията са текущи в размер на 70 хл.лв., от надвнесени авансови вноски по ЗКПО 5 х.лв. и 6 х.лв. са внесените гаранции на ЧЕЗ, Петрол АД и др., 58 хил.лв.платен запор на ЧСИ в Самоков по дела с Петрол и други дребни.
Паричните средства са лева в брой 0 хил.лв и по разплащателна сметка 0 хил.лв

2.ПАСИВ НА БАЛАНСА
2.1. Собствен капитал
Регистрирания капитал на дружеството е в размер на 5 х.лв. и съответства на съдебната регистрация.

Натрупана неразпределена печалба от минали години в размер на 111 х.лв., непокрита загуба 27 х.лв. и текуща загуба в размер на 13 хил.лв.
Текущата загуба е формирана в резултат на разликата между приходи и разходи, посочени в ОПР.

2.2. Дългосрочни пасиви

2.3. Краткосрочни пасиви
2.3.Задължения към доставчиците в размер на 92 хил.лв. са текущи.

2.4. **III. Отчет за приходи и разходи**

1. Разходи

1.1 Разходи по икономически елементи

Дружеството представя разходите класифицирани по икономически елементи в ОПР ,като всяка съществена категория разходи е посочена в отделна статия.

1.2 Финансови разходи

В други финансови разходи са такси по преводи и обслужване.

2.1. Приходи

Основните приходи на дружеството са приходи от продажби на стоки.

IV. Отчет за паричния поток

1. Паричен поток от основна дейност

1.1. Основна дейност

В статия парични потоци, свързани с търговски контрагенти са отнесени всички постъпления и плащания на дружеството свързани с основната му дейност.

- постъпления и плащания от клиенти и доставчици
- плащане за възнаграждения
- плащания на данъци и др.

1.2. Финансова дейност

1.3. Наличностите на парични средства в началото и в края на периода съответстват на Група парични средства в Раздел Б на актива на баланса

V. Отчет за собствения капитал

1. Отчета за собствения капитал е съставен съобразно изискванията на СС 1. В движението на статиите по отчета са отразени всички изменения настъпили в резултат на решението на собственика, резултатите от дейността и изискванията на счетоводното законодателство.

VI. Специфични оповестявания

1.Представяне на сравнителната информация във финансовият отчет

Годишният финансов отчет за 2012г. се изготвя в съответствие с изискванията на СС в сила от 01.01.2008г. Формата и съдържанието му са в съответствие с тези изисквания. За целите на сравнимостта информацията за предходния период е прекласифицирана според новото съдържание на статиите в отчета.

4730

Приложение №1 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ФОКУС-05 ООД ЕИК: BG131556633

към 31.12.2012г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	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**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии,			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собсвени акции		
Общо за група I:	**0**	**0**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	35	37	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради	35	37	- неразпределена печалба	111	111
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	13	4	- непокрита загуба	-27	-19
3. Съоръжения и други	4	1	**Общо за група V:**	**84**	**92**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	-13	-8
Общо за група II:	**52**	**42**	**Общо за раздел А:**	**76**	**89**
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			- отсрочни 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 .			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност в хил.			до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	**52**	**42**	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	61	77	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	92	93
- продукция			до 1 година	34	93
- стоки	61	77	над 1 година	58	
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	**61**	**77**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	70	70	8. Други задължения, в. т. ч.:	0	0
над 1 година	70	70	до 1 година		
Общо за група II:	**70**	**70**	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	1	1
1. Акции и дяловев предприятия от група			до 1 година	1	1
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	9	3
3. Други инвестиции			до 1 година	3	3
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година	6	
IV. Парични средства, в т. ч.:	0	0	- данъчни задължения, в т. ч.:	5	3
- в брой			до 1 година	5	3
- в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група IV:	**0**	**0**	**Общо за раздел В, в т. ч.:**	**107**	**100**
Общо за раздел В:	**131**	**147**	до 1 година	43	100
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	64	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	183	189	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	183	189

Дата на съставяне: 31.12.2012г. **Ръководител:** Георги Емилов Хаджипенчев

Съставител: Асен Григоров Танев

Приложение №2 към СС 1

в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **ФОКУС-05 ООД** ЕИК: BG13155663 за периода 01.01.2012-31.12.2012

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			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	536	492
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	35	35	а) продукция		
а) суровини и материали	3	3	б) стоки	536	492
б) външни услуги	32	32	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	13	11	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	11	9	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	2	2	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	2	2	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	7	3	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	536	492
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	7	3	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	7	3	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	494	454	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	494	454	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	549	503	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 (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	0			
8. Печалба от обичайна дейност	549	503	8. Загуба от обичайна дейност	13	11
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		3
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	549	503	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	536	495
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	13	8
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	0	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	13	8
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	549	503	Всичко (Общо приходи + 11)	549	503

Дата на съставяне: 31.12.2012г.

Съставител: Асен Григоров Танев

Ръководител: Георги Емилов Хаджипенчев

Приложение № 4 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на **ФОКУС-05 ООД** 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	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							111	-19		97
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период									-8	-13	-21
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											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	111	-27	-13	76
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	111	-27	-13	76

Ръководител: Георги Емилов Хаджипенчев

Дата на съставяне: 31.12.2012г.

Съставител: Асен Григоров Танев

ФОКУС - 05 ООД
ЕИК 131556633

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайни) активи към 31.12.2012г.

(хил.лв.)

		Отчетна стойност на дълготрайните 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		
		1	2	3	4	5	6	7	3	9	10	11	12	13	14	15
I.	***I.Нематериални активи***															
1	Продукти от развойна дейност	0	0		0			0				0			0	0
2	Концесии,патенти,лицензии,търговски марки, програмни продукти и други подобни права и актови	0			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			0			0	0
	Общо по група I.	0	0	0	0			0	0	0		0			0	0
II.	***Дълготрайни материални активи***															
1	Земи и сгради в т.ч.	47	0	0	47	0	0	47	10	2	0	12	0	0	12	35
	- земи				0			0				0			0	0
	- сгради	47			47			47	10	2		12			12	35
2	Машини ,производствено оборудване и апаратура	30	14		44			44	27	4		31			31	13
3	Съоръжения и други	7	4		11			11	6	1		7			7	4
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
	Общо по група II.	84	18	0	102	0	0	102	43	7	0	50	0	0	50	52
III.	***Дългосрочни финансови активи***															
1	Акции и дялове в предприятия от група.				0			0				0			0	0
2	Придоставени заеми на предприятия в група.				0			0				0			0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесеви 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 по група III.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	Открочени данъци	0			0			0				0			0	0
	Общо нетекущи (дълготрайни)активи (I+II+III+IV)	84	18	0	102	0	0	102	43	7	0	50	0	0	50	52

Дата на съставяне 31.12.2012г.

Съставител:
/Асен Григоров Танев/

Управител: гр. Ихтиман
/Георги Емилов Хаджипенчев/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА: ФОКУС-05 ООД ЕИК: BG131556633

за периода 01.01.2012 - 31.12.2012

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	643	637	6	595	591	4
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		9	(9)		9	(9)
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 възтановени данъци върху печалбата			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност			0		4	(4)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	643	646	(3)	595	604	(9)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
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	3		3			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			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 (В)	3	0	3	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	646	646	0	595	604	-9
Д. Парични средства в началото на периода			0			9
Е. Парични средства в края на периода			0			0

Дата на съставяне: 31.12.2012г.

Ръководител : Георги Емилов Хаджипенчев

Съставител: Асен Григоров Танев

ФОКУС - 05 - ООД