Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

МЕРЕКС ООД

01.01.2012- 31.12.2012 г. **ЕИК:**

131423608

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зал.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		11	25	а) Продукция			
а) суровини и материали			6	б) Стоки			
б) външни услуги		11	19	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :			2	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения			2				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:			180
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*			180
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :			212	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи			212	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		11	239				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи			1	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други			1	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност		(11)	(60)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		11	240	Общо Приходи			180
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(11)	(60)
(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)*		(11)	(60)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		11	240	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		11	240

Дата на изготвяне на отчета:

10.02.2013 г.

Съставител: ..... /В. Демирова/

MEREX LTD

Ръководител: ..... /Диян Димитров/

БАЛАНС

МЕРЕКС ООД към ЕИК: **131423608**

31.12.2012 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		1145	1145
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		937	937	4. Други резерви			
— земи		247	247	***Общо за група IV :***			
— сгради		690	690	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**		(108)	(34)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				— Неразпределена печалба			14
3. Съоръжения и други ДМА				— Непокрита загуба		(108)	(48)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		(108)	(34)
Общо за група II :		937	937				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		(11)	(60)
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		1026	1051
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				— отсрочени данъци			
Общо за група III :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		937	937	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :		39	29
Общо по група I :				до 1 година		39	29
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		6	6	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията 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.:			1	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		6	7	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		7	7
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		7	7
3. Други инвестиции				до 1 година		7	7
				над 1 година			
Общо по група III :				— към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		129	143	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				до 1 година			
Общо по група IV :		129	143	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		135	150	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		46	36
				до 1 година		46	36
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		1072	1087	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		1072	1087
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

10.02.2013 г.

Съставител : /В. Демирова/

Ръководител : /Диян Димитров/

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

МЕРЕКС ООД

01.01.2012 - 31.12.2012 г.

ЕИК:
131423608

(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				212	8	204
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					3	(3)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		13	(13)			
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					37	(37)
Плащания при разпределения на печалби		1	(1)			
Други парични потоци от основната дейност					14	(14)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		14	(14)	212	62	150
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, дивиденти 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 инвестиц. 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					10	(10)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)					10	(10)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)		14	(14)	212	72	140
Д. Парични средства в началото на периода			143			3
Е. Парични средства в края на периода			129			143

Дата на съставяне на отчета:
10.02.2013 г.

Съставител: /В. Демирова/

Ръководител: /Диян Димитров/

МЕРЕКС ООД MEREX Ltd.

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

МЕРЕКС ООД **за 2012 год.**

ЕИК:

131423608

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	1145							14	(48)	(60)	1051
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											
— намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(11)	(11)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								(14)			(14)
— увеличения											
— намаления								(14)			(14)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
— увеличение											
— намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	1145								(48)	(71)	1026
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	1145								(48)	(71)	1026

Дата на съставяне на отчета:
10.02.2013 г.

МЕРЕКС ООД MEREX Ltd

Съставител : _____
/В. Демирова/

Ръководител: _____
/Диян Димитров/

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА ЗА 2012 г.

Счетоводна политика на: МЕРЕКС ООД

Счетоводната политика на фирмата е утвърдена с решение на ръководството и е изцяло съобразена с действащите закони, нормативни актове и наредби, касаещи счетоводното отчитане в предприятията.

Фирмата е регистрирана по ЗДДС и прилага двустранно счетоводно записване.

Счетоводните записвания се правят, като се следят принципите на чл. 4 от ЗСчет.

1) Текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;

2) Действащо предприятие - приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;

3) Предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

4) Съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

5) Предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;

6) Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;

7) Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

8) Предприятиятието осъществява счетоводството на основата на документалната обоснованост на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Счетоводните отчети се изготвят като представят достоверно имущественото и финансово състояние и реализирания резултат.

Годишния отчет се изготвя съобразно изискванията на ЗСчет.

Счетоводния баланс и Отчета за приходите и разходите са в двустранна форма.

Отчета за паричния поток се изготвя на база прекия метод.

В предприятието се прилага линеен метод на амортизация. Размера на амортизацията се установява по категория активи, като се прилагат амортизационните норми посочени в чл.55 от ЗКПО.

В предприятието се извършва инвентаризация съгласно Глава четвърта от ЗСчет.

При изразходването на материалните запаси се прилага метода – средно претеглена стойност.

Счетоводната информация се обработва с програмен продукт „Бизнес навигатор"

Използвани НСС:

НСС 1 – Представяне на финансови отчети
НСС 2 – Отчитане на стоково-материалните запаси
НСС 7 – Отчети за паричните потоци
НСС 8 – Нетни печалби и загуби за периода
НСС 12 – Данъци от печалбата
НСС 16 – Дълготрайни материални активи
НСС 18 - Приходи
НСС 19 – Доходи на персонала
НСС 38 – Нематериални активи

Приложение № 5 към СС 1

МЕРЕКС ООД **ЕИК** **131423608**

(хил.лв)

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2012 г.**

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стоинност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	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, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I:															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*1149*		*212*	*937*			*937*								*937*
— земи	247			247			247								247
— сгради	902		212	690			690								690
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА															
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изграждане															
Обща сума II:	*1149*		*212*	*937*			*937*								*937*
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 смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**1149**		**212**	**937**			**937**								**937**

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

Дата на съставяне на отчета:

10.02.2013 г.

Съставител : .....

/В. Демирова/

Ръководител: .....

/Диян Димитров/

МЕРЕКС ООД **Е И К** **131423608**

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ **към** **31.12.2012 г.**

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лв)

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

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.				
— към банки				
— просрочени до 3 години				
— просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения (фин. лизинг)				
Всичко за I.:				
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:				
— от доставени активи и услуги				
— дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
— към банки				
— просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици				
5. Задължения по получени аванси	39	39		
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения, в т.ч.:				
— данък за общините				
— данък върху печалбата				
— данък върху добавената стойност				
— други данъци				
8. Задължения към осигурителни институции, т.ч.				
— социално осигуряване				
— здравно осигуряване				
— други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.	7	7		
— неплатени лихви	7	7		
Всичко за II.:	*46*	*46*		
Общо Задължения (I + II):	*46*	*46*		

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 на съставяне на отчета:

10.02.2013 г.

Съставител: ..... /В. Демирова/

Ръководител: ..... /Диян Димитров/