

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на МАРИК ЕООД, гр. София

към 31.12.2012 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статия	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статия	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (дълготрайни) АКТИВИ			I. Записан капитал	320	320
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			III. Резерв от последващи оценки		
Общо за група I:	0	0	IV. Резерви		
II. Дълготрайни материални активи			1. Други резерви	717	665
1. Земи и сгради, в т.ч.:	2287	1868	Общо за група IV:	717	665
- земи	2220	1796	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	513	464
- сгради	67	72	- неразпределена печалба	513	464
2. Машини, производствено оборудване, апаратура и транспортни средства	232	309	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	4	7	Общо за група V:	513	464
Общо за група II:	2523	2184	VI. Текуща печалба (загуба)	(359)	49
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	2523	2184	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	1191	1498
В. ТЕКУЩИ (краткотрайни) АКТИВИ			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
I. Материални запаси			1. Провизии за данъци, в т.ч.	1	1
1. Суровини и материали	368	364	- отсрочени данъци	1	1
2. Незавършено производство	2034	3029	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	1	1
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	715	105	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
- продукция	715	105	1. Задължения по търговски заеми, в т.ч.:	215	217
Общо за група I:	3117	3498	до 1 година	215	217

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
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	289	289	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2094	1934
над 1 година			до 1 година	1460	741
2. Вземания от асоциирани предприятия	13	12	над 1 година	634	1193
3. Други вземания, в т.ч.:	18	20	3. Получени аванси, в т.ч.:	1739	1744
над 1 година			до 1 година	1739	1744
Общо за група II:	320	321	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	285	303
III. Парични средства, в т.ч.:	23	50	до 1 година	285	303
- в брой	23	49	5. Други задължения, в т.ч.:	459	358
- в безсрочни сметки (депозити)		1	до 1 година	459	358
Общо за група III:	23	50	- към персонала, в т.ч.:	7	19
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В"	3480	3889	до 1 година	7	19
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	2	- осигурителни задължения, в т.ч.:	205	159
			до 1 година	205	159
			- данъчни задължения, в т.ч.:	124	101
			до 1 година	124	101
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:	4,792	4,556
			до 1 година		
				4,158	3,363
			над 1 година	634	1,193
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	5,984	6,055	СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	5,984	6,055

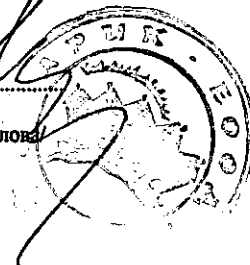
Дата на съставяне: 20 март 2013 година

Съставител:

/Драгомир Стоянов

Ръководител:

/Мария Павлова

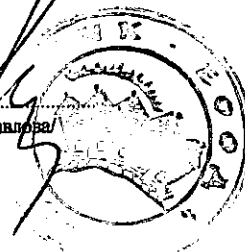


ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МАРИК ЕООД, гр. София
към 31.12.2012 година

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предход-на година		текуща година	предход-на година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи от обичайната дейност		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	385		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. на:	744	712
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	250	591	а) продукция	641	210
а) суровини и материали	168	383	б) стоки	6	10
б) външни услуги	84	228	в) услуги	97	492
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	157	230	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	76
а) разходи за възнаграждения	130	188	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	27	42	4. Други приходи, в т.ч.:	14	392
- осигуровки, свързани с пенсии	19	28	- приходи от финансиране	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	68	77	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):	758	1180
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	68	77	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизация	68	77	- приходи от участия от предприятия в група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	43	53	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		79
а) балансова стойност на продадените активи	5	22	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):	903	951	в) положителни разлики от промяна на валутните 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	79
- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	214	251			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7):	214	251			
8. Печалба от обичайната дейност	0	57			
9. Извънредни разходи	0	0			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1117	1202	8. Загуба от обичайната дейност	359	
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	57	9. Извънредни приходи	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	8	8	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	758	1259
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	359	
13. Печалба (10-11-12)	0	49	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	359	
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	1117	1259	Всичко (Общо приходи+11)	1117	1259

Дата на съставяне: 20 март 2013 година

Съставител:
/Драгомир СтояновРъководител:
/Мария Павлова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на МАРИК ЕООД, гр. София
за 2012 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	307	210	97	922	634	288
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		110	(110)		270	(270)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4. Платени и възстановени данъци от печалбата			0			0
5. Други парични потоци от основна дейност	11	14	(3)	55	88	(33)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	318	334	(16)	977	992	(15)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0	344	5	339
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	344	5	339
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	60	26	34	120	105	15
2. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	58	28	30	188	335	(147)
3. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		74	(74)		218	(218)
4. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)	79	4	75
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	118	129	(11)	387	662	(275)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	436	463	(27)	1,708	1,659	49
Д. Парични средства в началото на периода			50			1
Е. Парични средства в края на периода			23			50

Дата на съставяне: 20 март 2013 година

Съставител:
/Драгомир Стоянов/

Ръководител:
/Мария Павлова/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на МАРИК ЕООД, гр. София
за 2012 година

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Зависан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Общи резерви	Резерв съгласно учредителен акт	Друга резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	320						665	464		49	1,498
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	320						665	464		49	1,498
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:							52				52
- увеличение							78				78
- намаление							(26)				(26)
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:										(359)	(359)
- за дивиденди								49		(49)	0
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	320	0	0	0	0	0	717	513	0	(359)	1,191
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 + 12)	320	0	0	0	0	0	717	513	0	(359)	1,191

Дата на съставяне: 20 март 2013 година

Съставител:
/Драгомир СтояновРъководител:
/Мария Павлова

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2012 г.
на МАРИК ЕООД, гр. София

(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 постъпките през периода	на излизаните 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			
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	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0	
2. Търговска репутация				0			0				0			0	0	
Предоставени аванси и нематериални активи в процесе на изтриване				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.:	1924	424	0	2348			2348	56	5	0	61			61	2287	
- земи	1796	424		2220			2220				0			0	2220	
- сгради	128			128			128	56	5		61			61	67	
Машина, производствено оборудване, апаратура и транспортни средства	700		46	654			654	391	60	29	422			422	232	
2. Съоръжения и други	23			23			23	16	3		19			19	4	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процесе на изтриване				0			0				0			0	0	
Общо за група II:	2647	424	46	3025	0	0	3025	463	68	29	502	0	0	502	2523	
III. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятия от група	0			0			0				0			0	0	
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0			0			0				0			0	0	
Акции и дялове в асоциирани и съвместни предприятия	0			0			0				0			0	0	
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и съвместни предприятия	0			0			0				0			0	0	
5. Дългосрочни известия	0			0			0				0			0	0	
6. Друга заеми	0			0			0				0			0	0	
7. Изпуснати собствени акции	0			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. Отерочени данъци	0			0			0				0			0	0	
Общо група IV:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	2647	424	46	3025	0	0	3025	463	68	29	502	0	0	502	2523	

Дата на съставяне: 20 март 2013 година

Съставител:
/Драгомир Стоянов/Ръководител:
/Мария Павлова/

“МАРИК” ЕООД

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2012 година

Булстат: 831818267

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на “МАРИК” ЕООД да представят честно финансовото състояние, финансовите резултати и паричните потоци на предприятието.

Всички данни оповестени за 2012 и 2011 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева закръглени към най-близките хиляда лева.

През финансовата 2012 г. Основната дейност на Дружеството е строителство на жилищни и нежилищни сгради.

Принцип за действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на “МАРИК” ЕООД счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

Дълготрайни материални активи

“МАРИК” ЕООД признава и отчита един актив като дълготраен материален актив, когато:

- (а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- (б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаден от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

“МАРИК” ЕООД прилага препоръчителния подход, регламентиран в Счетоводен стандарт 16 - *Дълготрайни материални активи*, а именно: "След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив следва да се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка."

Свързани лица

През отчетния период Дружеството има свързани лица, с изключение на управленския персонал, както следва:

- ЕТ „Владимарс – Мария Павлова”, ЕИК: 020247741
- “ТНМ” ООД, ЕИК: 131289543
- “Владимарс 91” ЕООД, ЕИК: 030276111

През отчетния период „Марик” ЕООД има сделки с “ТНМ” ООД на стойност 1 хил. лв. Цените не се отличават от пазарните.

Оценка на позициите в чуждестранна валута

Позициите в чуждестранна валута са трансформирани в левове по централния курс на БНБ към 31 декември 2012 г., а именно 1.95583 лева за 1 евро и 1.4836 за 1 долар.

Данъчно облагане

За финансовата 2012 година Дружеството формира счетоводна загуба в размер на 359 хил. лв. и данъчна загуба в размер на 148 хил. лв.

Отчетени, но неплатени разходи към 31.12.2012 г.

Към 31.12.2012 г. Дружеството има задължения към доставчици в размер на 285 хил. лв., със срок за погасяване 31.09.2013 г. Дружеството има получени аванси в размер на 1739 хил. лв. по предварителни договори за продажба на недвижими имоти и активи.

Отчетени, но неплатени приходи към 31.12.2012 г.

Към 31.12.2012 г. Дружеството има вземания от клиенти и доставчици в размер на 302 хил. лева.

Персонал

През финансовата 2012 г. средносписъчният брой на персонала е 30 души. Обща стойност на начислените разходи за възнаграждения – 130 хил. лева.

20 март 2013 г.

Съставител:

Драгомир Стоянов

Ръководител:

Мария Павлова