БАЛАНС

"ИВ КОМЕРСИАЛ 23" ООД към ЕИК: **131141854**

31.12.2012 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		11	11
--- земи			
--- сгради		11	11
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		2	2
Общо за група II :		13	13
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		13	13
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		317	300

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви		107	107
Общо за група IV :		107	107
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		84	81
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :		84	81
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		3	3
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		199	196
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		49	49

DanAk Design							
--- продукция				до 1 година		49	49
--- стоки		317	300	над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :		317	300	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		21	12
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		14	7	до 1 година		21	12
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.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		14	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. :		75	65
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		71	64
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година		71	64
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		3	1
				до 1 година		3	1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой			1	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			1	до 1 година		1	
Общо по група IV :			2	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		331	309	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :*		145	126
				до 1 година		74	62
				над 1 година		71	64
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)		344	322	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		344	322
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата :14.02.2013 г.

Съставител : Виолета Гелова

Ръководител : Иван Попов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ИВ КОМЕРСИАЛ 23" ООД

към 31. 12. 2012 година **ЕИК:**

131141854

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 зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		382	404
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		15	5	а) Продукция			
а) суровини и материали		13	1	б) Стоки		382	404
б) външни услуги		2	4	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		19	15	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		16	13				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		3	2	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка			1	4. Други приходи, в т.ч.:		11	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:			1	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация			1				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		393	404
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		351	370	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		350	370	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		1					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		385	391				
(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		5	10	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		5	10	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		3	3	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		390	401	Общо Приходи		393	404
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		3	3	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		3	3	11. Загуба *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		393	404	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		393	404

гр.Самоков, 14.02.2013 год.

Съставител:В. Гелова

Ръководител :Иван Попов

DanAk Design

Приложение No 4 към СС1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ИВ КОМЕРСИАЛ 23" ООД

за 2012год.

ЕИК:

131141854

(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	5						107	84			196
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										3	3
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5						107	84		3	199
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5						107	84		3	199

Дата: 14.02.2013 г.

Съставител :Виолета Гелова

Ръководител: Иван Попов

"ИВ КОМЕРСИАЛ 23" ООД Ф.САМОКОВ

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"ИВ КОМЕРСИАЛ 23" ООД

01. 01 . 2012 - 31 . 12 . 2012

ЕИК:

131141854

(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	451	451		478	479	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		15	(15)		15	(15)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	451	466	(15)	478	494	(16)
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	18		18	44		44
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				98	120	(22)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		5	(5)		10	(10)
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)	18	5	13	142	130	12
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	469	471	(2)	620	624	(4)
Д. Парични средства в началото на периода			2			6
Е. Парични средства в края на периода						2

Дата: 14.02.2013 год.

Съставител: Виолета Гелова

Ръководител: Иван Попов

"ИВ КОМЕРСИАЛ 23" ООД гр. САМОКОВ

DanAk Design

ИВ КОМЕРСИАЛ 23 ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31.12.2012 г.

УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

„ ИВ КОМЕРСИАЛ 23 " ООД е вписана в Търговския регистър на Софийски окръжен съд по ф.д. №1061/2003 г., том 69, стр. 121. Дружеството е регистрирано с капитал 5 000 лв.
Съдружници са:

1. Иван Михайлов Попов
2. Бистра Александрова Дончева

Дружеството се представлява и управлява от управителя Иван Михайлов Попов
Предмет на дейност: Търговия на едро със захар, захарни и шоколадови изделия
Седалището и адресът на управление са: гр. Самоков, ул. „ Македония " № 78
Дружеството е учредено за неопределен срок.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. База за изготвяне

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Балансът и Отчетът за доходите са изготвени в съответствие с принципите за текущо начисляване и действащо предприятие.

Всички данни за 2011 и 2012 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2. Промени в счетоводната политика

През отчетния период счетоводната политика не е променяна.

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

БЕЛЕЖКИ ПО СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС

1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в баланса по цена на придобиване. образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с натрупаните амортизации.

В статия Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане са посочени разходи за придобиване на дълготрайни материални активи в размер на 2 хил. лв.

2. Обезценка на дълготрайни материални

Обезценка на дълготрайни материални активи към 31.12. 2012 г. не е извършена.

3. Амортизация на дълготрайни материални активи

Амортизациите на ДМА са начислявани по линейния метод според предполагаемия полезен живот на активите върху амортизируемата стойност.

През 2012 година са използвани следните амортизационни норми:

- Сгради.....4 %

4. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по цена на придобиване.Оценката на потребление се извършва по метода средна претеглена стойност.

Към 31.12.2012 г. предприятието разполага с материални запаси / стоки / в размер на 317 хил. лв.

5. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към края на отчетния период няма данни за наличие на обстоятелства за обезценка на вземанията и такава не е правена.

6. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номинална стойност. За нуждите на паричния поток в паричните средства са включени всички парични средства в каси и банки.

7. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната регистрация в търговския регистър. Към 31.12. 2012 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 000 лв.

8. Финансов резултат

Дружеството приключва 2012 г. с положителен финансов резултат печалба в размер на 3 хил. лева.

9. Задължения

Текущите задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване.

В раздел В Задължения са посочени:

Задължения към Доставчици – 21 хил. лв.

Задълженията към финансови предприятия са задължения към банка Юробанк И Еф Джи България АД по повод ползван кредит – 49 хил. лв.

Задължения към персонала – 3 хилл лв.

Задължения към осигурителни предприятия – 1 хил. лв.

Други задължения – 71 хил. лв.

БЕЛЕЖКИ ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите от продажба на стоки и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване , независимо от паричните постъпления и плащания.

Отчитането на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

БЕЛЕЖКИ ПО ОТЧЕТА ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Предприятието е приело политика за отчитане и представяне на паричните потоци по прекия метод.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие и предположение, че ще остане такова в предвидимо бъдеще.

Дата: 14.02.2013 г.
Гр. Самоков

Съставител:.....
/В. Гелова/

Ръководител:.....
/Иван Попов/