ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА "Джошуа Трий Мениджмънт "ЕООД ПРЕЗ 2012 г.

През 2012 година при текущата счетоводна отчетност и при разработката на годишния финансов отчет, дружеството е прилагало счетоводна политика в съответствие с националните счетоводни стандарти. Счетоводната политика през 2012 година не се променя. Не сме представяли статии в отчета по принципи различни от тези, изискващи се в Закона за счетоводство и националните счетоводни стандарти.

По отделни обекти сме прилагали счетоводна политика както следва:

МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Материалните запаси при придобиване се заприхождават по цена на придобиване, в която се включват и разходите по доставките. При изписването им се прилага методът на средно-претеглената цена.

Към 31.12.2012г. всички материални запаси са представени в отчета по по-ниската от нетната релизуема стойност и цената на придобиване. Не са извършвани обезценки, поради липса на основание за това.

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Всички дълготрайни активи са материални. Основна част от тях са стопански инвентар.

При придобиването на дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, в която се включват и всички допълнителни разходи по доставката.

Приложеният праг на същесвеност е 500 лв. Възприетият праг се прилага само за новопридобитите дълготрайни активи.

При последваща оценка се прилага препоръчителния подход т.е. отчитат се по историческа цена.

При амортизирането на дълготрайните активи е приложен линейния метод и амортизационни норми както следва:

- сгради – 4%
- съоръжения – 4%
- предавателни устройства – 4%
- производствени машини и оборудване – 30%
- измерителни и регулиращи уреди – 30%

- други – 30%
- транспортни средства–автомобили – 25% и други – 10%
- стопански инвентар – 15%
- компютри и софтуер-50%

При отчитането на придобитите активи не е взета предвид остатъчна стойност, тъй като не превишава възприетия праг от 5% от цената на придобиване.

ДРУГИ ВЪПРОСИ

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод.

Не са отчетени отсрочени данъчни активи и пасиви, тъй като няма основание за това.

Не са отчетени приходи от дейността на дружеството . Признаването на приходите ще се извършва в деня на предаването на стоките или услугите на клиента .

Вземанията и задълженията в отчета са представени по номинал при възникването им. Не са извършвани обезценки, тъй като считаме, че всички вземания ще бъдат изплатени не по-късно от 3-месечен срок от датата на отчета, а задълженията изплатени в същия срок.

31.01.2013 г.
гр.Русе

Управител: Кристофър Майлс

БАЛАНС

"Джошуа трий мениджмънт" ЕООД към ЕИК: **117632079**

31-Dec-12

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**		5	5
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.:		10	124	4. Други резерви			
--- земи		10	10	*Общо за група IV :*			
--- сгради			114	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			1	--- Неразпределена печалба			
3. Съоръжения и други ДМА		1	3	--- Непокрита загуба		(14)	(13)
4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			20	*Общо за група V :*		(14)	(13)
Общо за група II :		11	148				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		(16)	
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				*ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :*		(25)	(8)
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. в 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 IV :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		11	148	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :*		*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми сд отд.посочване на конвертируемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			

C. MILLS

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. :			
Общо по група I :				до 1 година			
				над 1 година			
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				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.:		115		до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		115		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. :		158	158
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		158	158
3. Други инвестиции				до 1 година			
				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				--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		7	2	до 1 година			
Общо по група IV :		7	2	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		122	2	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		158	158
				до 1 година			
				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)		133	150	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		133	150
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 31.01.2013 г.

Съставител : Р.Крумова

Управител: Кристофър Джон Майлс

C. MILLS

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"Джошуа трий мениджмънт" ЕООД

към 31.12. 2012 г.

Е И К : 117632079

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (лева) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		11	0	а) Продукция	
а) суровини и материали		4		б) Стоки	
б) външни услуги		7		в) Услуги	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		0	0	2. Увеличение на зап.продукция и НП	
а) разходи за възнаграждения					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				3. Разходи за придоб.активи по СН	
- осигур., свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка		5	0	4. Други приходи, в т.ч.:	
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		5	0	- приходи от финансирания	
- разходи за амортизация		5			
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*	
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*	
5. Други разходи, в т.ч. :		132	0	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :	
а) балансова ст-ст на продадени активи		131		- прих.от участия в предпр.от група	
б) провизии				- други	
в) други		1			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		148	0		
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи		0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми	
- отриц.разлики от пром.валутен курс				- прих.от участия в предпр.от група	
- други				- други	
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	0	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		1		- полож.разл.от пром.на вал.курсове	
г) други				- други	
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)	
8. Печалба от обичайната дейност		0	0	8. Загуба от обичайната дейност	
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи	
10. Общо Разходи		149	0	Общо Приходи	
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*	
10. Счетоводна Печалба		0	0	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		0	0	11. Загуба	
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел II)*	

С. Милев

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"Джошуа трий мениджмънт" ЕООД **За 2012 г.**

Е И К : 117632079

(хил. лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	5								(14)	
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. :										(16)
--- увеличения										
--- намаления										(16)
6. Финансов резултат за текущия период										
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :										
--- увеличения										
--- намаления										
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	5								(14)	(16)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина										
Собствен капитал към края на отчетния период	5								(14)	(16)

Дата: 31.01.2013 г. Съставител : Р.Крумова Управител: Кристофър Джон Майлс

DanAk Design

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"Джошуа трий мениджмънт" ЕООД

01.01.2012 - 31.12.2012

Е И К : 117632079

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна год	
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания
А. Парични потоци от основна дейност					
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	133	14	119		
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи					
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.					
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики					
Платени и възстановени данъци върху печалбата	1		1		
Плащания при разпределения на печалби					
Други парични потоци от основната дейност		115	(115)		
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	134	129	5		
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					
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)					
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	134	129	5		
Д. Парични средства в началото на периода			2		
Е. Парични средства в края на периода			7		

Дата: 31.01.2013 г. Съставител: Р.Крумова Управител:Кристофър Джон Майлс

Christopher John Mills

"Джошуа трий мениджмънт" ЕООД ЕИК 117632079

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31/12/2012 г. (хил.лв)

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. стойност	
	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 :	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. :	*128*	*20*	*138*	*10*			*10*	*4*	*3*	*7*					*10*
--- земи	10			10			10								10
--- сгради	118	20	138					4	3	7					
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	1		1												
3. Съоръжения и други ДМА	4			4			4	1	2		3			3	1
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	20		20												
Обща сума I I:	*153*	*20*	*159*	*14*	0	0	*14*	*5*	*5*	*7*	*3*	0	0	*3*	*11*
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 I I I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**153**	**20**	**159**	**14**	0	0	**14**	**5**				0	0	**3**	**11**

Дата: 31.01.2013 Съставител: Р.Крумова Управител: Кристофър Джон Майлс

ЕДНОПЛАНОВО ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ ДЖОШУА ТРИЙ МЕНИДЖМЪНТ ЕООД

C. MILLS