

Неопада ЕООД

ЕИК:

130709670

към 31.12.2012

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Съоръжения и други ДМА		4	5
Общо за група II :		4	5
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ			
Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		4	5
B. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини		1	
2. Стоки и продукция, в т.ч.:		81	91
--- продукция		20	
--- стоки		61	91
Общо по група I :		82	91
II. ВЗЕМАННИЯ			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		200	199
над 1 година		135	
2. Други вземания, в т.ч.:		3	2
Общо по група II :		203	201
III. ИВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой		235	195
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		3	22
Общо по група IV :		238	217
Общо за РАЗДЕЛ "В" :		523	509
G. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
СУМА НА АКТИВА (раздели A+B+V+G)		527	514

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. СОВСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		77	77
--- Непокрита загуба		(58)	(56)
Общо за група V :		19	21
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		2	(2)
Общо за РАЗДЕЛ "А" :		26	24
B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
V. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 Получени аванси, в т.ч. :		3	3
до 1 година			3
над 1 година		3	
2 Задължения към доставчици, в т.ч. :		489	482
до 1 година		21	482
над 1 година		468	
3 Други задължения, в т.ч.:		9	5
--- други задължения, в т.ч. :		2	
до 1 година		2	
--- към персонала, в т.ч. :		1	
до 1 година		1	
--- осигурителни задължения, в т.ч.:		6	4
до 1 година		2	4
над 1 година		4	
--- данъчни задължения, в т.ч.:			1
до 1 година			1
Общо за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		501	490
до 1 година		26	490
над 1 година		475	
G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:			
СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+V+G)		527	514

Дата:22.03.2013

Съставител: Лилия Серван АН



Ръководител: Пламен Искренов Христов

Подпис и печат



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Неомеда ЕООД

01.01.2012 - 31.12.2012

ЕИК:

130709670

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	79	47	32	81	61	20
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1	(1)			
3 Други парични потоци от основната дейност		8	(8)	5	2	3
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	79	56	23	86	63	23
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.				2		2
2 Други парични потоци от финансовата дейност		2	(2)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		2	(2)	2		2
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	79	58	21	88	63	25
Д. Парични средства в началото на периода			217			192
Е. Парични средства в края на периода			238			217

Дата: 22.03.2013

Съставител: Тоник Сервиз АД

Ръководител: Пламен Искренов Христов

Подпис и печат



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

Неомеда ЕООД

към 31. 12. 2012 година

Е И К :

130709670

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		47	10	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		67	69
а) суровини и материали		33		а) Продукция		11	
б) външни услуги		14	10	б) Стоки		56	69
2. Разходи за персонала, в т.ч. :		3		2. Увеличение на зап.продукция и НП		20	
а) разходи за възнаграждения		3		ОБЩО приходи от оперативна дейност		87	69
3. Разходи за амортизация и обезценка		1	1	3. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			2
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		1	1	- други			2
- разходи за амортизация		1	1	Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			2
4. Други разходи, в т.ч. :		32	61	4. Загуба от обичайната дейност			(2)
а) балансова ст-ст на продадени активи		31	61	Общо Приходи		87	71
б) други		1		5. Счетоводна Загуба			(2)
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		83	72				
5. Разходи за лихви и други фин.разходи		2	1				
а) други		2	1				
6. Печалба от обичайната дейност		2					
Общо Разходи		85	73	6. Загуба (балансова)			(2)
7. Счетоводна Печалба		2		ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		87	73
8. Печалба (балансова)		2					
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		87	73				

Дата:22.03.2013

Съставител: Топик Сервиз АД

Ръководител: Пламен Искренов Христов

Подпис и печат



Неомела ЕООД

ЕИК 130709670

Справка за нетекучите (дълготрайните) активи към 31.12.2012 г.

(ХиЛ.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова стойност в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		проецен. стойност					Последваща оценка		проецен. стойност	
	в началото	постъпл.	изтегли	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, лицензи, 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. :															
--- земи															
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Свържения и други ДМА		6		6			6		2		2			2	4
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума II :		6		6			6		2		2			2	4
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. ОТСРЪЧЕНИ ДАНЫЦИ															
Обща сума IV :															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :		6		6			6		2		2			2	4

Дата: 22.03.2013

Съставител:

Ръководител: Пламен Искренов Христов

Полпис и печат:

ТОПИКСЕРВИС



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Неомеда ЕООД

за 2012 год.

ЕИК:

130709670

(хил. лв.)

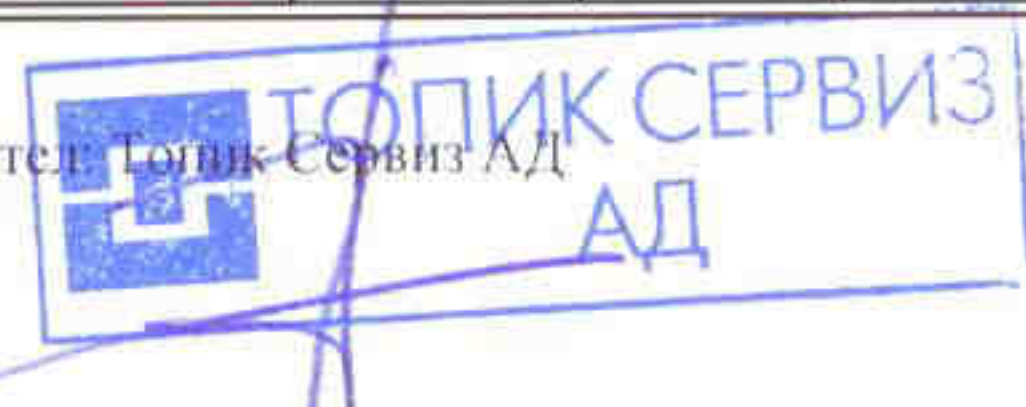
ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							77	(58)		24
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									2		2
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							77	(56)		26
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							77	(56)		26

Дата: 22.03.2013

Съставител: Топик Сервиз АД

Ръководител: Пламен Искренов Христов

Подпис и печат



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО 2012
на Неомеда ЕООД, ЕИК 130709670

Счетоводната политика на Неомеда ЕООД се базира на Закона за счетоводството, Националния сметкоплан и СС, действащи в страната през приключилия отчетен период, в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство за 2012 г. За база за изготвяне на годишните финансови отчети са възприети Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Неомеда ЕООД прилага индивидуален сметкоплан, на основата на който е създадена система от аналитични счетоводни сметки, осигуряващи необходимия и достатъчен обем информация за текущото управление на Дружеството.

При съставяне на годишните финансови отчети са възприети принципите на историческата цена, документалната обоснованост на стопанските операции, предпазливост, независимост на отделните отчетни периоди, стойностна връзка между краен и начален счетоводен баланс и запазване на прилаганите методи за оценка и амортизация през отделните отчетни периоди.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство.

Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година (период). Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. С въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз, българският лев е фиксиран с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Към 31 декември паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни, от тези, по които първоначално са били признати, се третираят като текущи (финансови) приходи и разходи.

Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

Приходите се отчитат като приходи от основната дейност на дружеството (стоки и продукция).

Приходи от основна дейност	хил.лв.
Приходи от продажба на продукция	11
Приходи от продажба на стоки	56

Увеличение на зап. от продукция и незав. производство	хил.лв.
Увеличение на зап. продукция и НП	20

Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който се отнасят.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите, като се посочват диференцирано и се състоят от: лихвени приходи и разходи, курсови разлики от валутни операции, други банкови такси и комисионни.

Разходите се отчитат по икономически елементи (материали, външни услуги, амортизации, трудови възнаграждения, осигуровки и др.), финансови разходи.

Разходите по икономически елементи в размер на 83 хил. лв. са:

1. Разходи за суровини и материали	33
2. Разходи за външни услуги	14
3. Разходи за амортизация	1
4. Разходи за възнаграждения	3
5. Балансова ст-ст на продадени активи	31
6. Други	1

Финансови разходи са в размер на 2 хил. лв. са:

1. Други разходи/ банкови такси	2
---------------------------------	---

Финансовите резултати на дружеството в хил. лв. са както следва:

Счетоводна печалба	2
--------------------	---

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в експлоатационно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и други подобни.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Дълготрайните материални активи са: хил. лв.

Други ДМА /офис оборудване/	4
-----------------------------	---

Последващи разходи

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

Дълготрайните активи се вписват в счетоводните регистри на дружеството по тяхната историческа цена и не са модифицирани с преоценки по тяхната справедлива стойност. Амортизацията се начислява по стандартния линеен метод, като за всички амортизируеми дълготрайни материални активи се прилагат данъчно признатите по чл. 55 ал. 2 от ЗКПО годишни амортизационни норми:

Краткотрайните активи в общ размер на 523 х.лв., се състоят от:

1. Материални запаси	82
2. Краткосрочни вземания	203
3. Парични средства	238

Материалните запаси на предприятието в хил.лв. се състоят от:

1. Материали и суровини	1
2. Стоки и продукция	81

Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

Краткосрочните вземания на предприятието в хил. лв се състоят от:

1. Вземания от клиенти	200
2. Други вземания	3

Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки. За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци: паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%); платеният ДДС по покупки/полученият ДДС при продажба на дълготрайни активи се посочва като плащания към/постъпления от доставчици/клиенти към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период (месец);

Паричните средства са формирани от: 238 хил.лв.

1. Парични средства в брой	235
2. Парични средства в безсрочни депозити	3

Задължения

Текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Краткосрочните пасиви на фирмата са в размер на 26 хил.лв.

1. Задължения към доставчици	21
2. Други задължения	2
3. Задължения към персонала	1
4. Осигурителни задължения	2

Дългосрочните пасиви на фирмата са в размер на 475 хил. лв.

1. Получени аванси	3
2. Задължения към доставчици	468
3. Осигурителни задължения	4

Парични потоци

Наличните парични средства в началото на периода са в размер на 217 хил.лв. През периода са постъпили от контрагенти 79 хил. лв., а са изплатени 47 хил.лв. Паричните потоци свързани с трудови възнаграждения са плащания в размер на 1 хил. лв. Другите парични потоци от основната дейност са плащания 8 хил. лв. Паричните потоци от финасова дейност са плащания в размер на 2 хил. лв. По така описаните парични потоци в течение на 2012г., наличността в края на отчетният период възлиза на 238 хил.лв.