

„НЕКС” ЕООД

**ГОДИШЕН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

за 2012 година

Отчитащо се предприятие:
Седалище и адрес на управление:
ЕИК по БУЛСТАТ:
Представляващ:
Съставител:

„НЕКС” ЕООД
Плевен, ул. „Антим I” №22, ап.8
114608857
Нина Христова Милашка-Иванова
Дияна Георгиева Иванчева

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на:

"НЕКС" ЕООД ПЛЕВЕН

БУЛСТАТ:

114608857

Адрес:

ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, вл.8

към

31.12.2012 г.

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		Текуща година	Предходна година
а		1	2
A.	Записан, но не внесен капитал		
B.	Натекущи (дълготрайни) активи		
I.	Нематериални активи		
Общо за група I:		0	0
II.	II. Дълготрайни материални активи		
1.	Земни и сгради		
	- земи	449	449
	- сгради	20	20
		429	429
2.	Машини, производствено оборудване, трансп. средства и разходи за придобиване на ДА:	14	16
Общо за група II:		463	465
III.	Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:		0	0
IV.	IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел B:		463	465
B.	B. Текущи (краткотрайни) активи		
I.	I. Материални запаси		
1.	Материали и стоки в т.ч.:		
	- материали	229	252
	- стоки	3	
Общо за група I:		226	252
II.	II. Вземания		
1.	Вземания от клиенти и доставчици	60	4
2.	Други вземания	3	2
Общо за група II:		63	6
III.	III. Инвестиции		
Общо за група III:		0	0
IV.	IV. Парични средства, в т.ч.:		
1.	Касови наличности и сметки в страната		
	- касови наличности в лева	54	19
	- разплащателни сметки	54	19
		0	0
Общо за група IV:		54	19
Общо за раздел B:		346	277
G.	Разходи за бъдещи периоди	5	1
СУМА НА АКТИВА (A+B+G):		814	743

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		Текуща година	Предходна година
а		1	2
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал		
1.	Други видове внесен капитал	5	5
II.	Премии от емисии	5	5
III.	Резерв от последващи оценки		
IV.	Резерви		
Общо за група IV:		0	0
V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
	- неразпределена печалба	328	322
Общо за група V:		328	322
VI.	Текуща печалба (загуба)	0	6
Общо за раздел A:		333	333
B.	Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел B:		0	0
B.	Задължения		
1.	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
	- до 1 година	296	406
	- над 1 година	149	219
		147	187
2.	Задължения към доставчици, в т.ч.:		
	- до 1 година	11	0
		11	0
3.	Други задължения, в т.ч.:		
	- до 1 година	174	4
	- над 1 година	4	4
	в това число:	170	
a)	към персонала, в т.ч.:		
	- до 1 година	0	2
b)	осигурителни задължения, в т.ч.:		
	- до 1 година	0	2
		0	1
b)	данъчни задължения, в т.ч.:		
	- до 1 година	4	1
		4	1
Общо за раздел B, в т.ч.:		481	410
	- до 1 година	164	223
	- над 1 година	317	187
G.	Финансирания и приходи за бъдещи периоди:	0	0
СУМА НА ПАСИВА (A+B+G):		814	743

Дата: 28.02.2013 год.

Съставител: Дияна Иванчева

Ръководител: Н. Милашва

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на:

БУЛСТАТ:

Адрес:

към

"НЕКС" ЕООД ПЛЕВЕН

114608857

ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, ап.8

31.12.2012 г.

Наименование на разходите		Сума /хил.лв./	
		текуща година	предходна година
1		2	3
A. РАЗХОДИ			
I. Разходи за оперативна дейност			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:		152	57
а) суровини и материали		105	50
б) външни услуги		47	7
2. Разходи за персонала, в т.ч.:		34	35
а) разходи за възнаграждения		27	28
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		7	7
- осигуровки свързани с пенсии		4	5
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		2	10
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		2	10
а) разходи за амортизация		2	10
4. Други разходи, в т.ч.:		936	555
а) балансова стойност на продадени активи		936	555
Общо за група I:		1124	657
II. Финансови разходи			
1. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		36	31
- разходи за лихви		32	28
- други финансови разходи		4	3
Общо за група II:		36	31
Б. Печалба от обичайната дейност		42	7
III. Извънредни разходи			
Общо разходи (I+II+III):		1160	695
В. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		0	7
IV. Разходи за данъци от печалбата		0	1
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		0	0
Г. Печалба (B-IV-V)		0	6
Всичко (общо разходи+IV+V+Г):		1160	695
Наименование на приходите		Сума /хил.лв./	
		текуща година	предходна година
1		2	3
Б. ПРИХОДИ			
I. Приходи от оперативна дейност			
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:		1160	695
а) продукция		77	
б) стоки		1083	695
2. Други приходи		0	0
Общо за група I:		1160	695
II. Финансови приходи			
Общо за група II:		0	0
Б. Загуба от обичайната дейност		0	0
III. Извънредни приходи			
Общо приходи (I+II+III):		1160	695
В. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		0	0
Г. Загуба (B+IV+V)		0	0
Всичко (Общо приходи + Г):		1160	695

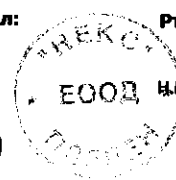
Дата: 28.02.2013год.

Съставител:

Ръководител:

Д. Иванчева

И. Милашка-Иванова



ОТЧЕТ за паричните потоци

на: "НЕКС" ЕООД ПЛЕВЕН
 БУЛСТАТ: 114608857
 Адрес: ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, ап.8
 към: 31.12.2012 г.

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А.	Парични потоци от основна дейност						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1369	1322	47	834	817	17
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		39	-39		36	-36
3	Плащания при разпределения на печалби		0	0		0	0
4	Платени и възстановени данъци върху печалбата		0	0		8	-8
5	Други парични потоци от основна дейност		0	0		0	0
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1369	1361	8	834	861	-27
Б.	Парични потоци от инвестиционна дейност						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	3	0	3		0	0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	3	0	3	0	0	0
В.	Парични потоци от финансова дейност						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа		0	0			0
1	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		0	0	15	15	0
2	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	244	184	60	149	97	52
3	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		32	-32		38	-38
4	Други парични потоци от финансова дейност		4	-4		3	-3
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	244	220	24	164	153	11
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1616	1581	35	998	1014	-16
Д.	Парични средства в началото на периода			19			35
Е.	Парични средства в края на периода			54			19

Дата: 28.02.2013год.

Съставител:

Д.ИВАНЧЕВА

Ръководител:

Н.МИЛАШКА



ОТЧЕТ за собствения капитал

"НЕКС" ЕООД ПЛЕВЕН

114608857

на:

БУЛСТАТ:

Адрес:

към

ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, ап.8

31.12.2012 г.

(Хил.лв)

Показатели	финансов резултат от минали години										
	Задан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Други резерви	Текуща печалба/з агуба	Общо собствен капитал	
				Законови	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Неразпредел печалба				Неразпредел згуба
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. 1. Салдо в началото на отчетния период	5						322		6	333	
2. 2. Промени в счетоводната политика										0	
3. 3. Грешки										0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	322	0	6	333	
5. 5. Финансов резултат от текущия период									0	0	
6. 6. Разпределение на печалба, в т.ч. за дивиденди							6		(6)	0	
7. 7. Други изменения в собствения капитал										0	
8. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	328	0	0	333	
9. 9. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина										0	
10. Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	328	0	0	333	

Дата: 28.02.2013 год.

Съставител:

Д. Иванчева

Ръководител:

Н. Милашка

П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на „НЕКС“ ЕООД
за годината, приключваща на 31.12.2012 г.

I. ДАННИ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Наименование: „НЕКС“ ЕООД

Седалище и адрес на управление: гр. Плевен, ул. „Антим I“ №22, ап.8

Търговска регистрация: Регистрация в Агенцията по вписванията към МП
ЕИК по БУЛСТАТ: 114608857

II. ДРУЖЕСТВЕН КАПИТАЛ И СОБСТВЕНОСТ

Основният капитал на дружеството е 5000лв. Капиталът е изцяло внесен.
Собственик на дяловете е изцяло НИНА ХРИСТОВА МИЛАШКА-ИВАНОВА.

III. УПРАВЛЕНИЕ

Управител през 2012год. е Нина Христова Милашка-Иванова.

IV. ПЕРСОНАЛ

През 2012год. средно списъчния състав е 7. Персоналът е зает на пълен работен ден.

V. ПРОМЕНИ В СЪДЕБНАТА РЕГИСТРАЦИЯ ПРЕЗ 2012 ГОДИНА

През 2012г. не са извършвани промени.

VI. ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Предмета на дейност по устав и фактически извършвана е основно търговия на едро с месо и местни продукти. Извършвана е и търговия на едро със замразени зеленчуци и сладолед.

VII. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Счетоводната политика е счетоводен модел, възприет при изготвянето на финансовия отчет на предприятието, основаващ се на избраните бази за оценка и представяне, основни предположения, принципи и концепция за капитала.

ОФИЦИАЛНА СЧЕТОВОДНА БАЗА – През 2012год. предприятието прилага
Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/,
като официална счетоводна база.

ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ОБХВАЩА:

1. Счетоводен баланс /приложение 1 към СС 1/.
2. Отчет за приходи и разходи / приложение 2 към СС 1/.

3. Отчет за паричните потоци по прекия метод / приложение 1 към СС 7/.
4. Отчет за собствения капитал /приложение 4 към СС 1/.
5. Приложение към ГФО 2012, съгласно чл.24.1 от СС 1.
6. Приложение № 5 към НСФОМСП /СС 1/ „Представяне на финансовите отчети”- като част от приложението по т.5.

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството не е извършвало промени в счетоводната си политика през 2012 година спрямо предходния отчетен период. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

ОТЧЕТНА ВАЛУТА – Функционална и отчетна валута на дружеството е българският лев. Всички стопански операции през периода са извършени в български лева. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестванна валута са отчитат в легова равностойност на база валютния курс към датата на операцията и се преоценяват на месечна база, като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца. В счетоводния баланс активите и пасивите, деноминирани в чуждестранна валута, са представени по легова равностойност по официалния обменен курс на БНБ за 31.12.2012 г.

Всички данни за 2012 г. и за 2011 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ – в съпоставителните данни за предходния отчетен период не са правени рекласификации в отделните обекти.

VIII. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

КРИТЕРИИ ЗА ОТЧИТАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – Като ДА се отчитат закупените активи, които отговарят на критериите за признаване като дълготрайни по реда на СС 16, и с определен праг на същественост 700 лв. и няма промяна в счетоводната политика .

ПЪРВОНАЧАЛНО ОТЧИТАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – ДА са оценени при първоначалното отчитане по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи при придобиването, включително невъзстановими данъци и такси. Последващите разходи, свързани с ДА, се отчитат в увеличение на първоначалните разходи за придобиване, ако те водят до изгода, която е значително по-голяма от тази при първоначалното признаване на актива. Всички други последващи разходи се отчитат за разход в периода, през който са възникнали.

ПОСЛЕДВАЩА ОЦЕНКА НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – За оценка след първоначалното признаване на ДА прилага препоръчителния подход по СС 16 и СС 38. След първоначалното признаване всеки отделен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и натрупаните загуби от обезценка.

Към 31.12.2012год. ръководството е извършило преглед на значими за дружеството МДА. За активите няма надеждна информация от външни източници за определяне на възстановимата им стойност. Не се предвижда промяна или реструктуриране на дейността на дружеството. Към 31.12.2012год. не са отчетени обстоятелства за обезценка на активите.

АМОРТИЗАЦИИ – За всички ДА се прилага линейният метод на амортизиране. Амортизациите се начисляват от началото на следващия месец след въвеждането на актива в употреба.

Приетият полезен срок на ползване на ДА е както следва:

Група активи	Полезен срок на ползване /год/	Счетоводна амортиз. норма /%/
Машины и оборудване	20 години	5%
Транспортни средства	20 години	5%
Компютри и софтуер	2 години	50%
Други	7 години	15%

През 2012год. има промени в определения от дружеството срок на ползване на ДМА.

Отчетените разходи за амортизация през 2012год. са в размер на 2х.лв.

Няма разлика между счетоводна амортизационна квота и данъчно признатия размер на разходите за амортизации за 2012год. съгласно утвърдения от ръководството данъчен амортизационен план.

В справката за дълготрайните активи /приложение №5 към СС №1/ са представени отчетните стойности към началото и края на периода, групирани по видове дълготрайни активи, придобитите и отписани през периода ДМА, увеличенията и намаленията им, както и начислените през периода и натрупани амортизации.

РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ- През 2012год. не са извършени разходи за придобиване на дълготрайни активи.

ОГРАНИЧЕНИЯ – Има ограничения върху собствеността и ползването на дълготрайните активи в полза на „Уникредит Булбанк”.

IX. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Придобиването на МЗ се отчита по доставната им стойност, увеличена с други преки разходи по придобиването им.

Поради липса на условия за преоценка към 31.12.2012 г. не са настъпили корекции в стойността на МЗ и те са представени по тяхната доставна стойност.

Отписването на МЗ се извършва месечно по първа входяща, първа изходяща доставна стойност.

През 2012год. наличните материални запаси са в размер на 229х.лв. Не са отчетени разходи за брак или обезценки.

X. ВЗЕМАНИЯ

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Към 31.12.2012год. са текущи и в размер на 60х.лв. Другите вземания са основно от надвнесен данък върху печалбата.

XI. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства включват касовите наличности и наличностите в разплащателните сметки.

/Н. Милашка-Иванова/

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
"НЕКС" ЕООД ПЛЕВЕН
114608857

№:

БУЛСТАТ:

Адрес:

към

ПЛЕВЕН, ул. "АНТИМ I" №22, ап.8
31.12.2012 г.

2007 г.

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:								Последваща оценка		Проценена стойност (4+5+6)	Амортизация					Последваща оценка		Преоценена в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпване през годината	на постъпване от внос и нови местно производство	на излизане 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						
											1				2	3	4	5		
I.	Нематериални активи																			
Общо за група I:																				
II.	Дълготрайни материални активи																			
Зени и сгради, в т.ч.:																				
1.	500	0	0	0	500	0	0	500	51	0	51	0	0	0	0	0	0	449		
	20.00	0.00	0.00	0.00	20			20										20		
	480.00	0.00	0.00	0.00	480			480	51.00		51		51				51	429		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и др., транспортни средства, в т.ч																				
	84				84			84	69	2			71				71	13		
	53				53			53	44	1			45				45	8		
3. Други дълготрайни материални активи																				
	1				1			1					0				0	1		
Общо за група II:																				
	585	0	0	0	585	0	0	585	120	2	122	0	0	0	0	122	463			
III.	Дългосрочни финансови активи																			
Общо за група III:																				
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV):																				
IV.	585	0	0	0	585	0	0	585	120	2	122	0	0	0	0	122	463			
Отсрочени данъци																				

Дата: 28.02.2013 год.

Съставител:

Д. Иванчева

Ръководител:

Н. Милашка

