

БАЛАНС
На "Балканроз трейдинг" ЕООД към 31 декември 2012
година

в хил. лева

АКТИВ	2012г.	2011г.
Нетекущи активи	217	213
Текущи активи		
1. Стоки		
2. Вземания от клиенти и доставчици	178	15
6. Други вземания	6	0
2. Финансови активи в свързани предприятия	21	
7. Парични средства	266	292
Общо активи	688	520
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Капитал и резерви		
1. Регистриран капитал	5	5
2. Резерви	180	255
2. Натрупана печалба/ загуба	334	144
3. Текуща печалба / загуба	18	115
	537	519
Текущи задължения		
1. Задължения към доставчици	151	
5. Данъчни задължения		1
	151	1
Общо капитал и пасиви	688	520

Съставил :

/ М. Велева /

Управител :

/ Г. Николов /



ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ на "Балканроз трейдинг"ЕООД за 2012година

В ХИЛ.ЛВ

	2012г.	2011г.
I. Приходи от продажби	<u>1 525</u>	<u>5 002</u>
II. Балансова стойност на продадените активи	<u>-1 412</u>	<u>-4 631</u>
III. Разходи по икономически елементи в т.ч.:	<u>-112</u>	<u>-234</u>
1. Разходи за материали	0	0
2. Разходи за външни услуги	107	228
3. Разходи за персонала	5	6
4. Други разходи	<u>0</u>	<u>0</u>
IV. Печалба/загуба от оперативна дейност	<u>1</u>	<u>137</u>
V. Нетен резултат от промяна на валутните курсове	0	0
VI. Разходи/приходи от лихви	0	0
VII. Други финансови разходи/приходи	<u>17</u>	<u>-9</u>
VIII. Счетоводна печалба/загуба	<u>18</u>	<u>128</u>
IX. Разходи за корпоративни данъци	0	-13
X. Нетна печалба	<u><u>18</u></u>	<u><u>115</u></u>

Съставител: 
/М.Велева/



Управител: 
/Г.Николов/







ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на " Балканроз трейдинг" ЕООД
за 2012 година

ХИЛ.ЛБ.

	СЪДЪРЖАНИЕ	Текуща година	Предходна година
A	Парични потоци от оперативна дейност		
	1. Парични постъпления от клиенти	1366	4875
	1. Парични плащания на доставчици	-1375	- 4751
	2. Парични плащания по възнаграждения	-5	-6
	3. Платени данъци	-7	-23
	4. Парични потоци от курсови разлики- нетни	-	-
	5. Други постъпления/плащания - нетни	1	1
	Нетен паричен поток от оперативната дейност	-20	96
Б	Парични потоци от инвестиционна дейност		
	1. Плащания за закупуване на имоти, машини и др.	-3	-5
	Нетен паричен поток от инвестиционни дейности	-3	-5
В	Парични потоци от финансова дейност	-4	-
	Нетно увеличение/намаление на паричните средства	-27	91
	Парични средства към началото на годината	292	201
	Парични средства и еквиваленти в края на годината	265	292

Съставител :

/М.Велева/

Управител:

/Г.Николов/



**ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2012 г.
НА "БАЛКАНРОЗ ТРЕЙДИНГ" ЕООД гр. Казанлък**

хил. лева

Показатели	Регистриран капитал	Резерви	Финансов резултат		Общо собствен капитал
			Печалба	Загуба	
Салдо в началото на отчетния период	5	255	334	-75	519
1. Финансов резултат за текущия период			18		
2. Разпределение на печалбата: - резерви		-75		75	
Салдо в края на отчетния период	5	180	352		537

Изготвил :
/М.Велева/

Управител :
/Г.Николов/



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ОПОВЕСТЯВАНЕ

1. Учредяване и регистрация

“Балканроз трейдинг” Казанлък е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Старозагорски окръжен съд по фирмено дело № 1077 от 2004 г. и вписано в Агенция по вписванията гр.Ст.Загора с удостоверение № 20081124115511/24.11.2008г.Седалището на дружеството е гр.Казанлък, ул”Стара река”№ 2. Дружеството е с едностепенна система на управление, ръководена от управител на дружеството.

Предметът на дейност на дружеството е производство, инженеринг и търговия на технологично оборудване,мебели, заготовки и компоненти за машиностроителната и дървообработващата промишленост, свръхтвърди материали и инструменти, търговия с метали и химически продукти и всичко незабранено със закон.

Когато има разрешителен режим - след съответното разрешение.

2. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. В дружеството е възприета финансово-счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

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

3.Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

3.1. Активи

3.1.1 Дългосрочни финансови активи – 217 хил.лв., представляващи дялово участие в нефинансово предприятие.

3.1.2. Краткосрочни /текущи/ активи – 471 хил.лв., в т.ч:

- Краткосрочни вземания – 205 хил лв – вземане от клиенти по фактури- 178 хил лв; данъци за възстановяване- 6хил лв; други краткосрочни вземания- 21 хил лв;

- Парични следства - 266 хил лв.- сумата представлява наличности в каса в лева за 1 хил лв и по разплащателни сметки в банки за 265 хил лв, като тези във валута - са представени по заключителния курс на БНБ към 30.12.2012г.

3.2. Собствен капитал

3.2.1 Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31 Декември 2012г., капиталът на дружеството е в размер на 5 хил лв., разпределен на петдесет дяла по 100 лева всеки един.

3.2.2 Резерви

Формирани са общи резерви от натрупана печалба от минали години в размер на 180 хил лв. През текущата 2012г, от наличните резерви в 2011г за 255хил лв, е покрита натрупана загуба от минали години в размер на 75 хил лв.

3.2.3 Финансови резултати

За отчетната 2012г. финансовият резултат е печалба в размер на 18 хил.лв. Неразпределената печалба от минали години е 334 хил.лв.

Собственият капитал към 31.12.2012г. е 537 хил.лв.

3.3. Пасиви

3.3.1.Краткосрочни пасиви

Краткосрочните пасиви в размер на 151 хил.лв, са формирани от задължения към доставчици.

4. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване- след като могат надеждно да бъдат оценени- независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи". Приходите и разходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

4.1 Приходи и разходи от основна дейност

Отчетените разходи за обичайна дейност за стопанската 2012г. са както следва:

- разходи за външни услуги 107 хил.лв, представляващи услуги, извършени по договори с лица по извънтрудови правоотношения, наеми и др.;
- разходи за персонала 5 хил лв, представляващи разходи за възнаграждения по договор за управление за 4 хил лв и 1 хил лв – разходи за осигуровки.

Приходите от продажби са в размер на 1 525 хил.лв. - формирани от продажба на стоки.

4.2 Приходи и разходи от финансови операции

- от приходи от участия – 21 хил.лв.
- от други разходи (банкови такси и комисионни) – 4 хил.лв.

5. Данъчно облагане

След преобразуване на счетоводния финансов резултат за 2012 год – счетоводна печалба от 18 хил.лв, облагаемият резултат за данъчни цели е данъчна загуба - в размер на 3 хил.лв.

6. Паричен поток

Паричният поток е изготвен по прекия метод.

Паричните средства в края на периода са 265 хил.лв.

Постъпленията от контрагенти са в размер на 1 366 хил.лв, плащанията по доставки са за 1 375 хил.лв.,

Сумата на възстановен ДДС е 1 хил.лв.

7. Финансови показатели

7.1 Показатели за ефективност

коэффициент на ефективност на разходите	1.0007
коэффициент на ефективност на приходите	0.9993

7.2 Показатели за ликвидност

Коефициент на обща ликвидност	3.1190
Коефициент на незабавна ликвидност	1.7616

7.3 Коефициент на рентабилност на приходите	0.0118
---	--------

Дата 28.02.2013 г.

Съставител :

/М.Велева/

Управител:

/Г.Николов/

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 ДЕКЕМВРИ 2012г

1. Описание на дейността

“Балканроз трейдинг” Казанлък е еднолично акционерно дружество, регистрирано в Старозагорски окръжен съд по фирмено дело № 1077 от 2004 г. и вписано в Агенция по вписванията гр.Ст.Загора с удостоверение № 20081124115511/24.11.2008г.Седалището на дружеството е гр.Казанлък, ул”Стара река”№ 2. Дружеството е с едностепенна система на управление, ръководена от управител на дружеството. Едноличен собственик на капитала на дружеството е “Арсенал 2000 “ АД гр.Казанлък.

2. Управители

Дружеството се представлява от Галин Стефанов Николов, избран за управител на заседание на Съвета на директорите на “Арсенал 2000” АД от 21.06.2010 г, вписано в АП гр.Стара Загора на 26.07.2010г.

3. Преглед на дейността

Предметът на дейност на дружеството е производство, инженеринг и търговия на технологично оборудване,мебели, заготовки и компоненти за машиностроителната и дървообработващата промишленост, свръхтвърди материали и инструменти, търговия с метали и химически продукти и всичко незабранено със закон.

Когато има разрешителен режим - след съответното разрешение

През 2012г дружеството има за основна дейност доставка на обработени метали в т.ч.: различни прътови, листови и профилирани черни и цветни метали и други материали - основно стоманени и биметални ленти .

“Балканроз трейдинг” ЕООД гр. Казанлък извършва доставки в склад под митнически надзор тип А на необщностни стоки- профилирани цветни и черни метали. Режимът на доставките е “Митническо складиране”, с който се определят доставките на необщностни стоки като част от международния стоков трафик.

Прехвърлянето на стоката към купувача се осъществява под същия режим в склад под митнически надзор, за чието използване фирмата плаща наем на собственика.

Освен доставка на материали, през 2012г дружеството извършва изкупуване на акции от физически лица за придобиване пакет от дялово участие в нефинансово предприятие - с цел продажба.

4. Развитие и резултати от дейността

За отчетната 2012г. финансовият резултат е печалба в размер на 18 хил.лв, а печалбата за 2011г е 115 хил лв. Дружеството бележи стабилни финансови резултати, като собствения капитал към 31.12.2012г. е 537 хил.лв., а към

31.12.2011г – 519 хил. лв. Формирани са общи резерви от натрупана печалба от минали години в размер на 180 хил. лв.

Финансовите показатели за ефективност, ликвидност и автономност бележат промяна за 2012г спрямо 2011г както следва:

- за ефективност-

коэффициент на ефективност на разходите - намаление с 0,0275
пункта

коэффициент на ефективност на приходите - увеличение с 0,02673
пункта

- за ликвидност

коэффициент на обща ликвидност – намаление с 303,881 пункта

коэффициент на незабавна ликвидност - намаление с 290,2384
пункта.

5. Събития след датата на баланса

Към настоящия момент на Управителния орган на дружеството не са известни събития, касаещи отчетната година, които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

6. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството за 2013г е затвърждаване на пазарните позиции, както и постигането на по-високи финансови резултати от осъществяваната дейност. Независимо от промените в пазарните условия на доставките на материали от необщностни страни и завишението на цените на металите като цяло, за 2013г “Балканроз трейдинг” ЕООД успешно договаря ценовата си листа като е постигната договореност на запазване на цените независимо от смяната на доставчиците.

Финансовият риск се очаква да се сведе до минимум, след като от една страна - договорите във валутни позиции са ориентирани в евро-независимо, че доставките са от необщностни държави; а от друга- за 2013г е договорено доставките да са с отсрочено плащане.

Постигнати са договорености с клиенти за реализация на стоките през 2013г, с което е обезпечена финансовата стабилност на фирмата в рамките на обичайните за пазарната конюнктура дейности.

Дата 28.02.2013 г.

Управител:.....

/Г.Николов/

ДОКЛАД ОТ НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК
НА КАПИТАЛА
НА “БАЛКАНРОЗ
ТРЕЙДИНГ” ЕООД
ГР. КАЗАНЛЪК

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „БАЛКАНРОЗ ТРЕЙДИНГ” ЕООД гр. Казанлък, към 31.12.2012 г. изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия утвърдени за прилагане в Република България приети с Постановление на Министерски съвет №46/2005 г. изменени с Постановление № 251/2007 г. публикувани ДВ бр. 86 от 26 Октомври 2007 г. в сила от 01.01.2008 г. включващ Баланс, Отчет за доходите, Отчет за паричният поток, Отчет за собственият капитал и оповестяване.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето на този отчет е в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия утвърдени за прилагане в Република България и се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва:

- разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка;

- подбор, изготвяне и прилагане на подходящи счетоводни политики;

- своевременно изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху представения финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет.

Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Мнение

В резултат на одиторската проверка удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на дружеството към 31.12.2012 г. както и за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия утвърдени за прилагане в Република България.

*Доклад върху други правни и регулаторни изисквания –
годишен доклад за дейността на дружеството съгласно чл. 33 на
Закона за счетоводство*

Съгласно изискванията на чл. 38 ал. 4 от Закона за
счетоводство ние прегледахме Годишния доклад за дейността на
дружеството, който не е част от годишния финансов отчет. Относно
Доклада за дейността на дружеството бележките ни се свеждат до това,
че представената финансовата информация, съответства в съществените
си аспекти на финансовата информация в годишния финансов отчет на
дружеството изготвен към 31.12.2012 г. Отговорността за изготвянето на
Годишния отчет за дейността за 2012 г. се носи от ръководството на
дружеството.

27.05.2013 г.

гр. София

Специализирано одиторско предприятие

“Ажур ТДМ”ООД

Управител:.....

/Д. Рахнев/

Дипломиран експерт-счетоводител

Регистриран одитор:.....

/Д. Рахнев/

Адрес на одитора:

Р България, гр. София, п.к. 1505,

ул. „Мърфи”№3, ет. 1, ап. 1,

тел. 359(2)9461832