

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на: Търговия на едро -Пазарджик ЕООД

към: 31.12.2013

(хил. лв)

АКТИВ			Пасив		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0.00	0.00	А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	10	10
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ	-	-
1. Продукти от развойна дейност	-	-	III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ	1	1
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	1	IV. РЕЗЕРВИ		
3. Търговска репутация	-	-	1. Законови резерви	2	2
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	-	-
Общо за група I:	1	1	3. Резерв съгласно учредителен акт	-	-
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			4. Други резерви	124	124
1. Земи и сгради, в т.ч.:	122	129	Общо за група IV:	126	126
- земи	42	42	V. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		
- сгради	80	87	- неразмпределена печалба	50	87
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други в т.ч.	1	1	Общо за група V:	50	87
съоръжения	1	1	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	64	83
транспортни средства	-	-	Общо за раздел А:	251	307
други	-	-	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
Общо за група II:	123	130	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	-	-
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			- отсрочени данъци	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	3. Други провизии и сходни задължения	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	-	Общо за раздел Б:	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	-	-	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	-	-	до 1 година	-	-
6. Други заеми	457	-	над 1 година	-	-
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв	-	-	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	567	-
Общо за група III:	457	-	лизинг	-	-
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАΝЪЦИ	-	-	до 1 година	-	-
Общо за раздел Б:	581	131	над 1 година	567	-
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			до 1 година	-	-
1. Суровини и материали	-	-	над 1 година	-	-
2. Незавършено производство	-	-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	9
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-	до 1 година	1	9
- продукция	-	-	над 1 година	-	-
- стоки	-	-	5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
4. Предоставени аванси	-	-	до 1 година	-	-
Общо за група I:	-	-	над 1 година	-	-
II. ВЗЕМАНИЯ			6. Задължения към предприятия от група в т.ч.	-	-
			до 1 година	-	-

1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	11	9	над 1 година	-	-
над 1 година	-	-	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	-	-	до 1 година	-	-
над 1 година	-	-	над 1 година	-	-
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-	8. Други задължения, в т.ч.	16	6
над 1 година	-	-	до 1 година	16	6
4. Други вземания, в т.ч.:	17	22	над 1 година	-	-
данъчни вземания	-	-	- към персонала, в т.ч.:	1	1
други вземания	17	22	до 1 година	1	1
над 1 година	-	-	над 1 година	-	-
Общо за група II:	28	31	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	-
III. ИНВЕСТИЦИИ			до 1 година	1	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	над 1 година	-	-
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил. лв.	-	-	- данъчни задължения, в т.ч.:	7	5
3. Други инвестиции	-	-	до 1 година	7	5
Общо за група III:	-	-	над 1 година	-	-
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА, В Т.Ч.:			- други задължения	7	-
- в брой	207	145	до 1 година	7	-
- в безсрочни сметки (депозити)	14	10	над 1 година	-	-
Общо за група IV:	221	155	Общо за раздел В, в т.ч.:	584	15
Общо за раздел В:	249	186	до 1 година	17	15
			над 1 година	567	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	5	5	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания	-	-
			- приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	835	322	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	835	322

Дата: 20.02.2014

Съставител:
Бисерка Пенова

Ръководител:
Борислав Митраков

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на: Търговия на едро -Пазарджик ЕООД

за 01.01.2013

до

31.12.2013

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незав. производство	-	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1 026	314
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	239	182	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	95	82	б) стоки	641	-
б) външни услуги	144	100	в) услуги	374	314
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	39	31	г) други приходи в т.ч.	11	-
а) разходи за възнаграждения	32	26	от продажба на материали	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	7	5	от продажба на дълготрайни активи	-	-
- осигуровки, свързани с пенсии	5	3	други приходи	11	-
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	8	8	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни и нематериални активи, в т.ч.	8	8	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
- разходи за амортизация	8	8	4. Други приходи, в т.ч.:	-	-
- разходи от обезценка	-	-	- приходи от финансиране	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	в т.ч.	-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	639	-	-от Държавата	-	-
а) балансова стойност на продадените активи	639	-	-от Общински бюджет	-	-
б) провизии	-	-	-за Д Активи	-	-
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	925	221	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	1 026	314
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	1	-	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	-	приходи от участия в предприятия от група	-	-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	48	1	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
а) разходи, свързани с предприятия от група	-	-	приходи от предприятия от група	-	-
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	19	-
			а) приходи от предприятия от група	-	-
			б) положителни разлики от операции с финансови активи	-	-
			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
Общо финансови разходи (6 + 7)	49	1	Общо финансови приходи (5+6+7)	19	-
8. Печалба от обичайна дейност	71	92	8. Загуба от обичайна дейност	-	-
9. Извънредни разходи	-	-	9. Извънредни приходи	-	-
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	974	222	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1 045	314
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	71	92	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	7	9			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	64	83	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 045	314	Всичко (Общо приходи + 11)	1 045	314

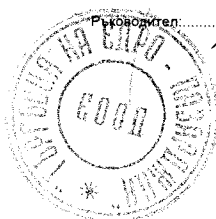
Дата: 20.02.2014

Съставител:

Висерка Попова

Ръководител:

Борислав Митраков



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Търговия на едро - Пазарджик ЕООД

към 31.12.2013

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	10	-	-	1	2	-	124	87	-	83	307	
2. Промени в счетоводната политика	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. Грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.: - увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.: - за дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	-120	-	64	64	
8. Покриване на загуба	-	-	-	-	-	-	-	-120	-	-	-120	
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10. Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11. Салдо към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	83	-37	-83	-36	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	10	-	1	2	-	-	124	50	-	64	251	

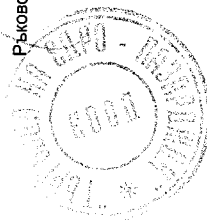
Дата на съставяне: 20.02.2014

Съставител: 

Бисерка Попова

Ръководител: 

Борислав Митрев



ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на: Търговия на едро -Пазарджик ЕООД

за 01.01.2013

до

31.12.2013

(хил. лв)

Наименование на паричните потоци а	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления 1	Плащания 2	Нетен поток 3	Постъпления 4	Плащания 5	Нетен поток 6
А. Парични потоци от основна дейност	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 255	1 086	169	365	256	109
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни фин. активи, държани за търговски цели	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с ртудови възнаграждения	-	32	-32	-	31	-31
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	157	-157	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	1	-1	-	-	-
6. Платени и възстановени данъци от печалбата	-	11	-11	-	8	-8
7. Плащания при разпределения на печалби	-	-	-	-	-	-
8. Други парични потоци от основна дейност	-	11	-11	-	1	-1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 255	1 298	-43	365	296	69
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	-	-	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	596	487	109	-	-	-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	-	-	-	-	-	-
5. Плащания на задължения по лизингови договори	-	-	-	-	-	-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
7. Други парични потоци от финансова дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	596	487	109	-	-	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 851	1 785	66	365	296	69
Д. Парични средства в началото на периода			155			86
Е. Парични средства в края на периода			221			155

Дата: 20.02.2014

Съставител:

Бисерка Попова

Ръководител:

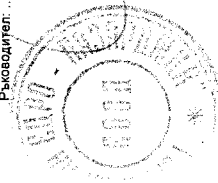
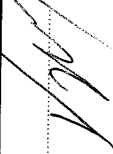
Борислав Митраков



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайни) активи
на Търговия на едро - Пазарджик ЕООД

ПОКАЗАТЕЛИ	Очелна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (14-15)	Балансова стойност в края на периода (7-15)
	в началото на периода (1)	на постъпили през периода (2)	на излезли през периода (3)	в края на периода (1+2-3) (4)	увеличение (3)	намаление (6)		в началото на периода (8)	начислена през периода (9)	отписана през периода (10)	в края на периода (8+9-10) (11)	увеличение (12)	намаление (13)		
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	-	-	-	1	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1
3. Търговска репутация	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Общо за група I:	1	-	-	-	1	-	1	-	-	-	-	-	-	-	1
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи	221	-	-	-	221	-	221	92	7	-	99	7	7	99	122
- сгради	49	-	-	-	49	-	49	7	-	-	7	-	-	7	42
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	172	-	-	-	172	-	172	85	7	-	92	7	7	92	80
3. Съоръжения и други	3	-	-	-	3	-	3	3	-	-	3	-	-	3	3
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6	-	-	-	6	-	6	4	1	-	5	1	1	5	1
Общо за група II:	230	-	-	-	230	-	230	99	8	-	107	8	8	107	123
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 смесени предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Други заеми	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Изкупени собствени акции	-	467	10	457	-	-	457	-	-	-	-	-	-	-	457
Общо за група III:	-	467	10	457	-	-	457	-	-	-	-	-	-	-	457
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	231	467	10	688	-	-	688	99	8	-	107	8	8	107	581

Дата на съставяне: 20.02.2014

Съставител: Ръководител: 

Приложение към ГФО
на "Търговия на едро-Пазарджик" ЕООД гр.Пазарджик
за 2013 година

1. Корпоративна информация

"ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-ПАЗАРДЖИК" ЕООД, гр.ПАЗАРДЖИК Е РЕГИСТРИРАНО ПО ФИРМЕНО ДЕЛО 2142/90 Г. СЪС СЪДЕБНО РЕШЕНИЕ № 1242 / 20.04.1993 ГОДИНА С ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО И ДРЕБНО, ИЗКУПУВАНЕ, ПОСРЕДНИЧЕСКА ДЕЙНОСТ, ОТДАВАНЕ СКЛАДОВИ ПЛОЩИ ПОД НАЕМ И ДР. АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ И ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА ДЕЙНОСТТА – ГР.ПАЗАРДЖИК, УЛ"МИЛЪО ВОЙВОДА"№5

ЕДНОЛИЧЕН СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА Е "БОН МАРШЕ"ЕООД, гр.ПАЗАРДЖИК.

Дружеството се представлява и управлява от БОРИСЛАВ ЗАПРЯНОВ МИТРАКОВ.

ОСНОВЕН КАПИТАЛ – 9790 ЛВ РАЗПРЕДЕЛЕНИ В 979 ДЯЛА ПО 10 ЛВ ВСЕКИ
ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА КЪМ 31.12.2012 ГОДИНА – 7 ДУШИ.

За осъществяване на дейността не се изискват специални разрешителни и лицензи.

През 2008 година е направена пререгистрация в Търговския регистър на Агенцията по вписванията.

Към 31.12.2013 г. персоналът на фирмата се състои от 7 човека, които работят при условията на трета категория труд. Разпределени са по длъжности, както следва:

- 1 счетоводител,
- 1 касиер-счетоводство,
- 1 организатор работа с клиенти,
- 3 общи работници,
- 1 техн.изпълнител

Персоналът е добре обучен и запознат със спецификата на дейността.

Трудовите възнаграждения се изплащат месечно, като основните възнаграждения са над праговете за дадената икономическа дейност.

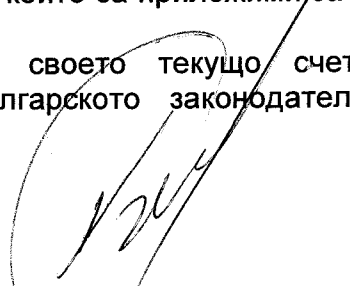
Дружеството е свързано лице със следните фирми

Фирма	Основание за свързано лице	Наличие на сделки през 2012 г.
"Бон Марше" ЕООД	Собственик на дружеството	Наеми; Даден заем
СТ Бон Марше Трейдинг ООД	Съдружник и управител - Борислав Митраков	-
Афродита Бийч ЕООД	Собственик и управител - Борислав Митраков	-
Ем Би Ди ООД	Съдружник и управител - Борислав Митраков	-

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2013 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2013 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2013 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.



Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2013 г. и за 2012 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2013 година и в отчета за 2012 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2012 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2012 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 230 хил. лева, в това число:

49 хил. лева земя и подобрения върху земя с/ка200 и с/ка201

- 172 хил. лева сгради с/ка202
- 3 хил. лева машини и оборудване и апаратура
- 3 хил. лева съоръжения
- 3 хил. лева други ДМА

Подобренията върху земя включва огради, пътища и площадки, трансформатор общо с отчетна стойност 9 хил. лева.

Дълготрайни материални активи в процес на изграждане няма.

Върху стойността на част от сградите е учредена ипотека в полза на ОББ АД гр. Пазарджик, във връзка с ипотечен кредит на свързана фирма. Кредитът се обслужва редовно и няма опасност от отнемане на актива.

Върху стойността на част от сградите с квадратура 733 м² и отчетна стойност 10 хил. лв. е учредена ипотека в полза на ОББ АД гр. Пазарджик, във връзка с ипотечен кредит на „Бон Марше ГП“ ЕООД.

Няма активи придобити чрез договори за финансов лизинг:

Няма временно извадени от употреба активи.

Дружеството не използва в дейността си активи чужда собственост.

Движението през годината на дълготрайните активи собственост на дружеството в хиляди лева е, както следва:

Отчетна стойност	Амортизация	Балансова стойност
------------------	-------------	--------------------

Салдо към 1 януари	230	99	131
Постъпили през периода	0	0	0
Излезли през периода	0	0	0
Амортизация за периода	0	8	-8
Салдо към 31 декември	230	107	123

Към датата на баланса е направен преглед на справедливата стойност и е установено, че няма активи с балансова стойност по-висока от справедливата.

3.2. Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- сгради – 4%;
- подобрения върху земя – 4%
- съоръжения – 4%;
- машини и оборудване – 30%;
- обзавеждане – 15%.

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 107 хил.лева, от които 8 хил.лв. от 2013 година

3.3. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството притежава нематериални активи в размер на 1 хил.лв.

Дружеството не притежава инвестиционни имоти.

3.4. Финансови активи – Предоставен заем на свързано лице в размер на 457 хил.лв. Полагащите се приходи от лихви за отчетната година са начислени и дължими към 31.12.2013 година.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси-няма

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната релизируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им релизируема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Разходите по закупуването включват покупната цена, вносните мита и такси, както и невъзстановимите данъци и акцизи, разходите свързани с превози, товарни и разтоварни операции, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност като същата се изчислява на периодична основа в края на всеки месец. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

В себестойността на продукцията се включват стойността на употребените материали, разходите за преработка и другите разходи свързани с производството на съответната продукция.

В себестойността на продукцията не се включват административните, финансовите, извънредните и разходите за продажбите, както и стойността на вложените материали, труд и други, свързани с производството извън нормалните граници.

Разходите за преработка са разходите пряко свързани с определени продукти и системно начисляваните постоянни и променливи общопроизводствени разходи, които се проявяват в процеса на производството.

Разходите за материали се изписват на база разходни норми за производството на определени продукти. Разходите за труд и начисления се отчитат в себестойността по реда на постоянните общопроизводствени разходи. Към тях се причисляват и разходите за спомагателни материали и външни услуги, които се променят пряко или почти пряко от количеството на произведената продукция.

Останалите разходи свързани с производството, като амортизации на производствените звена, ел. енергия, вода и други, размерът на които не зависи от количеството на произведената продукция се отнасят в себестойността на продукцията в зависимост от нормалния капацитет на производството определен от ръководството на база производствените мощности и наблюдения от няколко отчетни периода.

Дружеството не притежава залежали материални запаси.
Не е извършвана обезценка на материалните запаси.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи.

Вземанията от клиенти и задълженията към доставчици имат следната структура според периода на възникване:

Възникнали	Вземания	Хиляди лева	
		Задължения	
От предходни години			
До 90 дни от датата на отчета			
До 60 дни от датата на отчета			
До 30 дни от датата на отчета	28		584
Всичко в хиляди лева	28		584

- В края на годината вземанията и задължения във валута няма

Вземания от предприятия от група 17 хил. лв.

Получените аванси няма.

Задълженията към персонала в размер на 1 хил. лв. представляват неплатените към края на годината заплати за м. декември. Върху тях са начислени осигурителни вноски. Задължения към финансови институции 567 хил. лв.

Данъчните задължения към 31.12.2013 година са от 7 хил. лв. задължение за ДДС м. 12.2013 год. и данък печалба за 2013 година.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината в размер на 221 хил. лева са:

- в брой 207 хил. лева
- В банкова сметка 14 хил. лв.

Нетният паричен поток от оперативна дейност за годината е -43 хил. лева, от финансова 109 хил. лв..

5. Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма провизии за компенсируем отпуск. Всички отпуски са ползвани в рамките на годината.

6. Разходи за бъдещи периоди и финансираня няма

7. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на 307 хил.лева, а в края – 251 хил.лева. Изменението на собствения капитал е показано в следната таблица:

	Начално салдо	увеличение	намаление	Крайно салдо
Основен капитал	10			10
Резерв от оценки	1			1
Законови резерви	2			2
Други резерви	124			124
Финансов резултат	170	64	120	114
Собствен капитал	307	64	120	251

7. Разходи

През годината са направени следните разходи по икономически елементи :

	Хил.лева	
Вид на разхода	2013	2012
Разходи за материали	95	82
Разходи за външни услуги	144	100
Разходи за възнаграждения	32	26
Разходи за осигуровки	7	5
Разходи за амортизации	8	8
Разходи за обезценка		
Разходи за провизии		
Други разходи	639	
Всичко разходи по икономически елементи	925	221

Разходите за материали са предимно от основни материали - за електроенергия и други материали.

Разходите за външни услуги включват:

- Наеми - 118 хил.лева
- Вода – 3 хил.лева
- Ремонти-1 хил.лв.
- Други – 22 хил.лв.

Разходите за провизии няма .

Други разходи няма.

Разходите за лихви няма

От отчетените в ОПР разходи няма начислени значителни суми , които да не са платени към датата на изготвяне на финансовия отчет.

8. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. В сравнение с предходната година общият размер на приходите е намален с 47 хил.лева.

Най-голям относителен дял в приходите за годината имат приходите от наем за изразходвана електроенергия на наемателите . Приходите от продажби са отнесени в Други приходи

	Хил.лева	
Приходи от продажба на:	2013	2012
продукция		0

стоки	641	0
услуги		10
наеми	374	304
материали	0	0
дълготрайни активи	11	0
Всичко	1026	314

Приходите от продажби към свързани лица без ДДС са :

		Хил.лева
Приходи от продажба на:	2013	2012
наеми	2	2
Всичко	2	2

При осъществяването на горните сделки не са прилагани цени различни от условията за несвързани лица. Разпределен е дивидент в размер на 120 хил.лв. но собственика-свързано юридическо лице.

9. Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е 71 хил.лева, балансовата 64 хил.лева. През предходната година са отчетени счетоводна печалба 92 хил.лева и балансова печалба 83 хил.лева.

Отчетеният финансов резултат има следната структура :

- Финансов резултат от оперативна дейност - + 101 хил.лева
- Финансов резултат от финансови разходи и приходи - -30 хил.лв.
- Начислени данъци върху печалбата - 7 хил.лева

10. Данъци

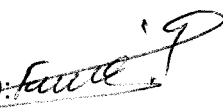
Текущият данък върху печалбата за 2013 година е в размер на 7052.21 лева, с ползвана отстъпка 1% при подаване на електронна декларация по чл.92 от ЗКПО. Облагаемата печалба по ГДД е 71234.42 лева. Тя е формирана като счетоводната печалба 71208.26 лв.е увеличена със 7839 лева, които представляват амортизация за годината по счетоводния амортизационен план и намалена със 7812.84 лева, които са данъчно призната амортизация според данъчния амортизационен план .

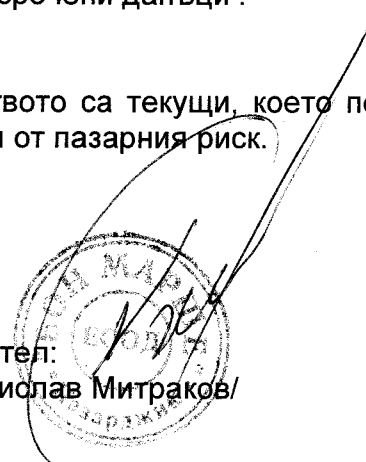
Не са начислявани активи и пасиви по отсрочени данъци .

11. Управление на риска

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи, което показва, че същото успява да преодолява промените породени от пазарния риск.

20.02.2014 година

Съставител на ГФО: 
/Бисерка Попова/

Ръководител: 
/Борислав Митраков/