

БАЛАНС

Пи Джей Сървисес ООД

Густан Вайланд 14

31.12.2013

Григориен № 1 към СС 1

по
като
към

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии	Суми текуща година	(хиляди лева) предходна година	Раздели, групи, статии	Суми текуща година	(хиляди лева) предходна година
а	1	2	а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВИНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи	0	0	II. Премии от емисии	0	0
1 Продукти от развойна дейност	0	0	III. Резерв от последващи оценки	0	0
2 Конесии, патенти, изобретения, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0	IV. Резерви		
3 Търговски резултати	0	0	1 Законни резерви	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	0	0	3 Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4 Допълнителни резерви	0	0
1 Земни и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи	0	0	V. Натурални печалби (загуба) от минали години, в т.ч.:		0
- сгради	0	0	- нерезервирани печалби	5	5
2 Мащини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрити загуба	(27)	0
3 Съоръжения и други	13	13	Общо за група V:	(22)	5
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	(36)	(27)
Общо за група II:	13	13	Общо раздел A:	(55)	(17)
III. Дългосрочни финансови активи			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2 Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	- отсрочени данъци	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	3 Други провизии и сходни задължения	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0	Общо за раздел Б:	0	0
6 Други заеми	0	0	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7 Изкупени собствени акции	0	0	I. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за раздел Б:	13	13	2 Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1	1
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			- до 1 година	1	1
1 Материални запаси	0	0	- над 1 година	0	0
2 Суровини и материали	2	2	3 Получени аванси, в т.ч.:	0	1
3 Незавършено производство	0	0	- до 1 година	0	1
4 Произведена и стои, в т.ч.:	0	0	- над 1 година	0	0
- продукция	0	0	4 Задължения към доставчици, в т.ч.:	35	18
- стоки	0	0	- до 1 година	35	18
4 Предоставени аванси	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група I:	2	2	5 Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година	0	0
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	39	29	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	6 Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2 Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0	- до 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- над 1 година	0	0
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	7 Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16	16
- над 1 година	0	0	- до 1 година	16	16
4 Други вземания, в т.ч.:	1	1	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	8 Други задължения, в т.ч.:	59	33
Общо за група II:	40	30	- до 1 година	16	14
III. Инвестиции			- над 1 година	43	19
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	към персонала, в т.ч.:	4	5
2 Изкупени собствени акции	0	0	- до 1 година	4	5
3 Други инвестиции	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група III:	0	0	осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:	2	5	- до 1 година	2	2
- в брой	0	3	- над 1 година	0	0
- в безсрочен сметки (депозити)	2	2	данъчни задължения, в т.ч.:	3	4
Общо за група IV:	2	5	- до 1 година	3	4
Общо за раздел В:	44	37	- над 1 година	0	0
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЪЩИ ПЕРИОДИ	1	0	Общо за раздел В, в т.ч.:	111	69
СУМА НА АКТИВА (A+B+G)	58	42	- до 1 година	68	50
			- над 1 година	43	19
			ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЪЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
			- финансиране	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
			СУМА НА ПАСИВА (A+B+G)	58	52

22.03.2014

Теодана Гюлева

Съставител:

Ръководител:

Теодана Гюлева



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Пи Джей Сървисис ООД

Густав Вайганд 14

01.01.2013- 31.12.2013

на
адрес
за

Наименование на разходите	Сума (хил лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. РАЗХОДИ		
1 Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2 Разходи за суровини, материали и	76	124
а) суровини и материали	5	5
б) външни услуги	71	119
3 Разходи за персонала, в т.ч.:	85	96
а) разходи за възнаграждения	72	85
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	13	11
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4 Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	4	5
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	4	5
- разходи за амортизация	4	5
- разходи от обезценка	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5 Други разходи, в т.ч.:	7	23
а) балансова стойност на продадените активи	0	5
б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	172	248
6 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)	1	1
8 Печалба от обичайна дейност	0	0
9 Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	173	249
10 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11 Разходи за данъци от печалбата	0	0
12 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13 Печалба (10 - 11 - 12)	0	0
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	173	249

Наименование на приходите	Сума (хил лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. ПРИХОДИ		
1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	137	216
а) продукция	0	0
б) стоки	0	0
в) услуги	137	216
2 Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4 Други приходи, в т.ч.:	0	6
- приходи от финансиране	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	137	222
5 Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- приходи от участия в предприятия от група	0	0
Приходи от други инвестиции и засми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
- приходи от предприятия от група	0	0
6 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група	0	0
б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
8 Загуба от обичайна дейност	36	27
9 Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	137	222
10 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	36	27
11 Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел A)	36	27
Всичко (Общо приходи+11)	173	249

22.03.2014

Дата:

Съставител:

Теофана Попова

Ръководител:

Георги Бранков



Оповестяване на съществени счетоводни политики и други пояснителни сведения към ГФО за 2013г на „ПИ ДЖЕЙ СЪРВИСИС“ ООД, ЕИК 200816176

1. Учредяване и регистрация

„ПИ ДЖЕЙ СЪРВИСИС“ ООД е дружество, регистрирано и вписано в търговския регистър с ЕИК 200816176.

Предметът на дейност на дружеството е: предприемачество; вътрешен и външен дизайн; производство и маркетинг на стоки и услуги; посредническа дейност и търговия; наемане и отдаване под наем на недвижими имоти; транспортни услуги; покупка на стоки или други вещи с цел продажбата им в първоначален, преработен или обработен вид; търговско представителство; комисионерство; консултантска, рекламна, туристическа и туроператорска дейности; хотелиерство, ресторантьорство; външно търговска дейност; експорт, импорт и реекспорт на стоки, както и всякаква друга дейност, незабранена от закона.

Седалище и адрес на управление на дружеството е в гр.Пловдив, ул. „Густав Вайганд“ No 14

Дружеството се управлява и представлява от Управител – Георги Николов Брансков

Дружеството е с капитал 5 000 лв./пет хиляди/ лева, разпределен в 100 равни дяла, с номинална стойност на всеки дял 50 /петдесет / лева. Собственици на капитала са:

„ПРОДЖЕСТ ГРУП“ ЕООД, ЕИК 160092253, държава: БЪЛГАРИЯ, 2500 лв. – 60%

„ФАДАСА“ ООД, ЕИК 200744780, държава: БЪЛГАРИЯ, 1500 лв. – 30%,

МАРИЯ АНДРЕЕВА ЕФТИМОВА, 500 лв. - 10%,

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия/ССФОМСП/, Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

При изготвяне на финансовия отчет е осигурена нужната сравнимост между предходния и отчетния период. През отчетния период в счетоводната политика на дружеството не са правени промени.

2.3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по НСФОМСП изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, направена от ръководството.

2.4. Управление на финансовите рискове

Фактори на финансовите рискове

Дружеството се стреми да минимизира всички възможни финансови рискове, като рискове от курсови разлики, лихви по кредити и др.

2.4.1. Риск от курсови разлики

Деятелността на дружеството се осъществява изцяло в България. Част от услугите се продават в Италия и понастоящем фирмата не е изложена на риск от курсови разлики поради фиксирания курс на Еурото спрямо българския лев.

2.4.2. Лихви по търговски и банкови кредити

През 2013г. дружеството няма сключени договори за банков кредит.

2.4.3. Ликвидност

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

2.5. Действащо предприятие

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие. Няма данни относно несигурност то да продължи своята дейност.

2.6 Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.6.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуална обезценка.

Избран е препоръчителният подход за последващо водене на активите. За актив се признава и отчита като ДМА, когато отговаря на определенията за ДМА; неговата стойност може да бъде надеждно изчислена; очаква се получаването на икономическа изгода от него и стойността му е по-голяма от 700 лв. Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

2.6.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и признатата обезценка. Възприет е препоръчителният подход за последващото им водене. Към 31.12.2013 дружеството не притежава Дълготрайни нематериални активи.

2.6.3. Дългосрочни финансови активи – към 31.12.2013г. дружеството няма дългосрочни финансови активи.

2.6.4. Материалните запаси – Според възприетата счетоводна политика материалните запаси се оценяват по цена на придобиване, а оценката на потреблението им по метода на среднопретеглената цена.

2.6.5. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута (Евро) – по фиксиран курс на БНБ на еврото към лева.

2.6.6. Паричните средства включват касови наличности и разплащателни сметки в лева и в евро и са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в банки и в каса.

2.6.7. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация в Търговския регистър. Към 31 декември 2013 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 5000 лв. и е разпределен в 100 равни дяла, с номинална стойност на всеки дял 50 /петдесет / лева.

2.6.8. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези, в чуждестранна валута (Евро) – по фиксиран курс на БНБ на еврото към лева.

2.7. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод за периода на полезния живот. Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми:

Административни и търговски сгради	4%
Съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Компютри, софтуер	50%
Автомобили	25%
Други транспортни средства	10%
Всички останали амортизируеми активи	15%

2.8. Признание на приходите и разходите

Приходите от продажби и **разходите** за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. **Приходите в чуждестранна валута** са отчетени по фиксиран курс на БНБ.

2.9. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративно подоходно облагане. За 2013г. в данъчното законодателство не е променен процента на корпоративния данък от 10%.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба данъчните постоянни разходи, представляващи разходи не свързани с дейността не са признати за данъчни цели.

За годината завършваща на 31 декември 2013г. дружеството е отчетло счетоводна загуба в размер на 35 783.77 хил. лв. и не дължи данък върху печалбата.

3. Допълнителни пояснения и данни към отчета

3.1. Дълготрайни материални активи

	Земя и Сгради Хил.лв.	Машини и оборудване хил.лв.	Други ДМА хил.лв.	Общо Хил.лв.
Отчетна стойност:				
Салдо на 01.01. 2013	-	13	12	25
Постъпили	-	-	2	-
Излезли	-	-	-	-
Салдо на 31.12.2013	0	13	14	27
Амортизация				
Салдо на 01.01.2013	-	5	5	10
Амортизация за периода	-	2	2	4
Амортизация на излезлите	-	-	-	-
Салдо на 31.12.2013	0	7	7	14
Преносна стойност				
На 31.12.2013	0	6	7	13

3.2. Дълготрайни нематериални активи

Предприятието не е придобило ДНМА през 2013г.

3.3. Вземания

	31.12.2013 хил.лв.	31.12.2012 хил.лв.
Вземания от клиенти	39	29
Вземания по аванси	-	-
Други вземания	1	1
Общо	40	30

3.4. Краткотрайни материални активи

	31.12.2013 хил.лв.	31.12.2012 хил.лв.
Суровини и материали	2	2
Общо	2	2

3.5. Парични средства

	31.12.2013 хил.лв.	31.12.2012 хил.лв.
Парични средства в брой	0	3
Парични средства в банка	2	2
Общо	2	5

3.6. Дългосрочни финансови активи

Към 31.12.2013 г. дружеството не притежава дългосрочни финансови активи.

3.7. Дългосрочни задължения

Дружеството има дългосрочни задължения по направени вноски от съдружници, съгласно чл.134 от ТЗ с падеж над 1 година, в размер на 19 хил. лв.

Получени дългосрочни заеми в размер на 23 хил. лв. и начислени лихви в размер на 1 хил. лв. с падеж над 1 г.

3.8. Записан, но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан, невнесен капитал, тъй като записаният капитал е изцяло внесен.

3.9. Краткосрочни пасиви

	31.12.2013 хил.лв.	31.12.2012 хил.лв.
Задължения към финансови предприятия	1	1
Задължения към доставчици	35	18

Задължения клиенти по аванси	-	1
Задължения към персонала	4	5
Задължения към социалното осигуряване	2	2
ДДС за внасяне	3	3
Задължения за други данъци	1	1
Задължения към асоциирани и свързани предприятия	16	16
Задължения по заеми	5	3
Задължения по лизинг	1	-
Общо	68	50

3.10. Приходи

	31.12.2013 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2012 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.
Предоставени услуги	137	216
Други приходи		6
Общо	137	222

Дружеството предоставя административно и счетоводно обслужване на фирми и граждани. Обслужва изпълнението на инвестиционни проекти.

3.11. Разходи за външни услуги

	31.12.2013 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2012 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.
Общо:	71	119
	71	119

Разходите за външни услуги включват: телефони и мобилни услуги, интернет, куриерски и пощенски у-ги, адвокатски и др. консултантски у-ги, преводачески, копирни, одиторски и др. у-ги.

3.12. Разходи за материали

	31.12.2013 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2012 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.
Общо:	5	5
	5	5

Разходите за материали включват канцеларски и офис консумативи и материали за поддръжка на настия офис и гориво.

3.13. Разходи за персонала

	31.12.2013 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2012 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.
Разходи за заплати	72	85
Разходи за социално осигуряване	13	11
Други социални разходи	-	
Общо	85	96

3.14. Разходи за амортизации

	31.12.2013 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2012 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.
Общо	4	5
	4	5

3.15. Други разходи

	31.12.2013 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.	31.12.2012 ХИЛ.ЛВ. ХИЛ.ЛВ.
Други разходи	7	17
Суми с корективен характер (балансова с-ст на продадени активи)		5
Общо	7	23

Други разходи включват предимно разходи за командировки, както и някои несвързани разходи за дейността.

3.16. Финансови разходи

През 2013 дружеството е отчело финансови разходи за лихви по получени краткосрочни заеми в размер на 1 хил.лв.

4. Оповестяване на свързаните лица и сделки с тях

4.1 Идентифициране на свързани лица.

Предприятия, с които "Пи Джей Сървисис" ООД има отношение на свързано лице са:

1. "Пи Джей Арт Дизайн" ООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д“ от ДОПК
2. „Проджест груп“ ЕООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д“ от ДОПК
3. Мария Андреева Ефтимова - по смисъла на & 1 т.3, буква „с“ от ДОПК
4. "Ер 35 Солюшънс" ЕООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д“ от ДОПК
5. „Бирба“ ЕООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д“ от ДОПК
6. "Кари 9" ЕООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д“ от ДОПК
7. „Еф Си 9" ООД - по смисъла на & 1 т.3, буква „д“ от ДОПК

4.2 Сделки със свързани лица

През 2013 г. дружеството е предоставило услуги на „Проджест груп“ ЕООД по административно и счетоводно обслужване в размер на 2 хил. лв. и е получило услуги в размер 13 хил. лв. за наем на офис и автомобили без ДДС. Към 31.12.2013 г. с този доставчик има неуредени разчети.

През 2013 г. дружеството е предоставило услуги на „Бирба“ ЕООД по административно и счетоводно обслужване в размер на 2 хил. лв. и е получило услуги в размер 13 хил. лв. за наем на офис в размер на 4 хил. лв. без ДДС. Към 31.12.2013 г. с този доставчик има неуредени разчети.

През 2013 г. дружеството е предоставило услуги на „ЕР 35 Солюшънс“ ЕООД по административно и счетоводно обслужване в размер 30 хил. лв.

През 2013 г. дружеството е предоставило услуги на „Кари 9“ ЕООД по административно и счетоводно обслужване в размер на 9 хил. лв.

През 2013 г. дружеството е предоставило услуги на „Еф Си 9“ ООД по административно и счетоводно обслужване в размер на 1 хил. лв.

През 2013 г. дружеството е предоставило услуги на „Пи Джей Арт Дизайн“ ЕООД по административно и счетоводно обслужване в размер на 1 хил. лв.

5. Пояснителни сведения

5.1. Събития, настъпили след датата на баланса.

След датата на баланса не са настъпили събития по отношение на обектите, представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2013 година.

22.03.2014г
Гр.Пловдив

Ръководител:

Георги Бранков

Изготвил:

Теодана Попова

