

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на РЕКС КОНСУЛТИНГ ВАРНА ООД
към 31.12.2017г.

ЕИК: 103520624

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Вещни права			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	66	52
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непокрита загуба	(22)	(22)
3. Съоръжения и други	2	3	Общо за група V:	44	30
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	23	13
Общо за група II:	2	3	Общо за раздел А:	72	48
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	5	0	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност в хил. лв			до 1 година		
Общо за група III:	5	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	7	3	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година	0	0
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	0	0
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	0	0	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	9	7	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	1	1	8. Други задължения, в т. ч.:	4	4
над 1 година			до 1 година	4	4
Общо за група II:	10	8	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	1	1
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година	1	1
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	1
3. Други инвестиции			до 1 година	1	1
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	2	2
- в брой	55	32	до 1 година	2	2
- в безсрочни сметки (депозити)	4	9	над 1 година		
Общо за група IV:	59	41	Общо за раздел В, в т. ч.:	4	4
Общо за раздел В:	69	49	до 1 година	4	4
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	76	52	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	76	52

Дата на съставяне:

16.03.2018

Ръководител: Борис Василев - управител

Съставител: Борис Василев



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ЕИК: 103520624

на РЕКС КОНСУЛТИНГ ВАРНА ООД

за периода 01.01.2017 - 31.12.2017

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (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 незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	72	68
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	26	33	а) продукция		
а) суровини и материали	2	1	б) стоки		
б) външни услуги	24	32	в) услуги	72	68
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	19	19	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	16	16	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	3	3	4. Други приходи, в т. ч.:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	3	3	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	2	2	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	72	68
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	2	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
- разходи за амортизация	2	2	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група	0	0
5. Други разходи, в т. ч.:	0	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	0	0	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	47	54	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	0	0	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	0	0			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	0			
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	47	54	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	72	68
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	25	14	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	2	1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	23	13	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	72	68	Всичко (Общо приходи + 11)	72	68

Дата на съставяне: 16.03.2018

Съставител: Борис Василев

Ръководител: Борис Василев - управител



на „РЕКС КОНСУЛТИНГ ВАРНА“ ООД

гр. Варна бул. "Осми Приморски Полк" 128 офис 81

регистрирано в Търговския Регистър при Агенцията по Вписванията под номер 103520624

ПОЯСНЕНИЯ И ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Обща информация

„РЕКС КОНСУЛТИНГ ВАРНА“ (Дружеството) е дружество с ограничена отговорност. Капиталът в размер на 5,000 лв е собственост на местни физически лица. Седалището на Дружеството е в Република България, гр. Варна, Община Варна, адресът на управление е бул. "Осми Приморски Полк" No 128 офис 81.

Към датата на изготвяне на отчета дружеството няма открити клонове.

Дружеството е част от малка група предприятия. Настоящият финансов отчет не подлежи на консолидиране съгласно чл.37 ал. 1 от Закона за счетоводството.

Предметът на дейност на дружеството обхваща: Счетоводни услуги, счетоводни и данъчни консултации.

„РЕКС КОНСУЛТИНГ ВАРНА“ ООД е микропредприятие. Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в български лева (лв.) и това е отчетната валута на Дружеството.

През 2017 година не са извършвани сделки със свързани лица.

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на приемането му не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

Методи за оценка на представените във финансовия отчет активи, пасиви, собствен капитал, приходи и разходи

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане. Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените разходи за нея. Приходът не се признава, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени. При тези случаи всяко получено плащане се признава за пасив.

Оперативните разходи се признават в Отчета за приходи и разходи в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване. Приходи и разходи за лихви се отчитат на принципа на начислението.

Дълготрайните активи се оценяват първоначално по себестойност. Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход.

Утвърденият праг на същественост за дълготрайните активи на Дружеството е в размер на 700 лв. Дружеството прилага следните амортизационни норми: машини, оборудване, апаратура -30%; компютърна техника и софтуер -50%, инвентар и обзавеждане -15%. Амортизацията на материалните дълготрайни активи се начислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи.

Дружеството отчита като пари и парични средства наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки, депозити, краткосрочни и високоликвидни инвестиции.

Сделките в чуждестранна валута се отчитат при първоначалното им признаване в отчетната валута на Дружеството по официалния обменен курс за деня на сделката, (обявения фиксинг на БНБ) с изключение на сделките за покупко-продажба на валута. Приходите и разходите от курсови раздики, които възникват при уреждането на разчети и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута в края на периода, са отразени в Отчета за приходи и разходи на съответните редове.

Към 31.12.2017г. Дружеството не притежава парични средства в чуждестранна валута.

Капиталът на Дружеството е отразен по номинална стойност.

Финансовият резултат включва текущия за периода финансов резултат и натрупаните печалби и непокрити загуби, определени от Отчета за приходи и разходи.

Вземанията и задълженията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по историческа стойност на база централния валутен курс на БНБ към деня на тяхното възникване. Всички разчети с контрагенти са инвентаризирани към датата на отчета.

Към 31.12.2017г. Дружеството има следните вземания: от клиенти - 9 хил.лв. и предоставени депозити - 1 хил.лв. Не са налице несъбираеми или трудносъбираеми вземания.

на „РЕКС КОНСУЛТИНГ ВАРНА“ ООД

гр. Варна бул. "Осми Приморски Полк" 128 офис 81

регистрирано в Търговския Регистър при Агенцията по Вписванията под номер 103520624

Към датата на баланса задълженията на Дружеството включват: задължения към персонала – 1 хил.лв. и текущи данъчни и осигурителни задължения – 3 хил. лв.

Към 31.12.2017 година дружеството не отчита задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години. По съществуващите задължения Дружеството не е предоставяло обезпечения.

дата: 16.03.2018 г.

съставител :

/Борис Василев/

ръководител:

/Борис Василев /

управител

