# ***"ИРКОН" ООД***

# *ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ*

**За годината към**
**31.12.2014 г.**

**Представляващ:**

**Михаил Цанков**

**Съставител:**

**Борил Гребеничарски**

**София, 12 февруари 2015**

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
## "ПРКОН" ООД
## Към 31.12.2014 г.

| Актив | | | Пасив | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Раздели, групи, статии | Сума (хил лева) Текуща година | Предходна година | Раздели, групи, статии | Сума (хил лева) Текуща година | Предходна година |
| а | 1 | 2 | а | 1 | 2 |
| **А. Записан, но невнесен капитал** | | | **А. Собствен капитал** | | |
| **Б. Нетекущи (дълготрайни) активи** | | | **I. Записан капитал** | 13 | 13 |
| **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 активи | 29 | 52 | **IV. Резерви** | | |
| 3. Търговска репутация | | | 1. Законови резерви | | |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | | 2. Резерв свързан с изкупени собствени акции | - | |
| *Общо за група I:* | *29* | *52* | 3. Резерв съгласно учредителен акт | | |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | 4. Други резерви | 99 | 99 |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 496 | 522 | *Общо за група IV:* | 99 | 99 |
| - земи | 107 | 107 | **V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:** | | |
| - сгради | 389 | 415 | - неразпределена печалба | 2 590 | 2 506 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 16 | 11 | - непокрита загуба | | |
| 3.Съоръжения, транспортни средства | 21 | 52 | *Общо за група V:* | *2 590* | *2 506* |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | | | **VI. Текуща печалба (загуба)** | 45 | 84 |
| | | | **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":** | 2 747 | 2 702 |
| *Общо за група II:* | 533 | 585 | **Б. Провизии и сходни задължения** | | |
| **III. Дългосрочни финансови активи** | | | 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | | | 2. Провизии за данъци в т.ч.: | - | - |
| 2. Предоставени заеми на предприятия от група | | | - отсрочени данъци | | |
| 3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия | | | 3. Други провизии и сходни задължения | | |
| 4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия | | | **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:** | - | - |
| 5. Дългосрочни инвестиции | | | **В. Задължения** | | |
| 6. Други заеми | | 60 | 1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.: | - | - |
| 7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв. | X | X | - до 1 година | | |
| *Общо за група III:* | - | *60* | - над 1 година | | |
| **IV. Отсрочени данъци** | | | 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: | - | - |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:** | 562 | 697 | - до 1 година | | |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | | - над 1 година | | |
| **I.Материални запаси** | | | 3. Получени аванси, в т.ч.: | 226 | 148 |
| 1. Суровини и материали | | | - до 1 година | 226 | 148 |
| 2. Незавършено производство | | | - над 1 година | | |
| 3. Продукция и стоки в т.ч.: | - | - | 4. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 20 | 67 |
| - продукция | | | - до 1 година | 20 | 67 |
| - стоки | | | - над 1 година | | |
| 4. Предоставени аванси | | | 5. Задължения по облиги, в т.ч.: | - | - |
| *Общо за група I:* | - | - | - до 1 година | | |
| **II. Вземания** | | | - над 1 година | | |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 771 | 534 | 6. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.: | 14 | 86 |
| - над 1 година | | | - до 1 година | 14 | 86 |
| 2. Вземания от предприятия от група в т.ч.: | | 148 | - над 1 година | | |
| - над 1 година | | 100 | | | |
| 3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | | | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.: | - | - |
| - над 1 година | | | - до 1 година | | |
| 4. Други вземания в т.ч.: | 27 | 59 | - над 1 година | - | |
| - над 1 година | | | 8. Други задължения, лизинг в т.ч.: | 1 | 1 |
| *Общо за група II:* | *798* | *741* | - до 1 година | 1 | 1 |
| **III. Инвестиции** | | | - над 1 година | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | | | - към персонала, в т.ч.: | 34 | 37 |
| 2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв. | X | X | - до 1 година | 34 | 37 |
| 3. Други инвестиции | | | - над 1 година | - | - |
| *Общо за група III:* | - | - | - осигурителни задължения, в т.ч.: | 15 | 16 |
| | | | - до 1 година | 15 | 16 |
| **IV. Парични средства, в т.ч.:** | | | - над 1 година | - | - |
| - в брой | 91 | 85 | - данъчни задължения | 40 | 69 |
| - безсрочни сметки (депозити) | 1 646 | 1 603 | - до 1 година | 40 | 69 |
| *Общо за група IV:* | *1 737* | *1 688* | - над 1 година | | |
| | | | **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:** | 350 | 424 |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:** | 2 535 | 2 429 | - до 1 година | 350 | 424 |
| | | | - над 1 година | - | - |
| | | | **Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:** | - | - |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | - | | - финансирания | | |
| | | | - приходи за бъдещи периоди | | |
| **СУМА НА АКТИВА** | **3 097** | **3 126** | **СУМА НА ПАСИВА** | **3 097** | **3 126** |
| | - | - | | | |
| | - | | | | |

**Дата на съставяне:** **Съставител:** **Ръководител:**
**София, 12 февруари 2015** Борил Гребенчарски Михаил Цанков

# О Т Ч Е Т
# ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
# "ИРКОН" ООД
# За 2014 г.

| Наименование на разходите | Сума /хил.лв/ | |
|---|---|---|
| | текуща година | предходна година |
| 1 | 2 | 3 |
| **А. РАЗХОДИ** | | |
| **1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство** | | |
| **2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:** | 1287 | 1 317 |
| а) суровини и материали | 770 | 512 |
| б) външни услуги | 517 | 805 |
| **3. Разходи за персонала, в т.ч.:** | 789 | 896 |
| а) разходи за възнаграждения | 698 | 802 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | 91 | 94 |
| - осигуровки свързани с пенсии | | |
| **4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:** | 120 | 119 |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | | |
| - разходи за амортизация | 120 | 119 |
| - разходи от обезценка | | |
| б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи | | |
| **5. Други разходи, в т.ч.:** | 196 | 138 |
| а) балансова стойност на продадените стоки | | |
| б) други | 196 | 138 |
| ***Общо разходи за оперативната дейност*** | **2392** | **2 470** |
| **6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:** | 1 | 1 |
| - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове | 1 | 1 |
| **7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:** | 5 | 6 |
| - лихви,банкови такси | 5 | 6 |
| - отрицателни разлики от операции с финансови активи | | |
| ***Общо финансови разходи*** | 6 | 7 |
| ***Общо разходи за обичайната дейност*** | 2398 | 2 477 |
| **8. Печалба от обичайната дейност** | 52 | 93 |
| **9. Извънредни разходи** | | |
| ***Общо разходи*** | 2398 | 2 477 |
| **10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)** | 52 | 93 |
| ***11. Разходи за данъци от печалбата*** | 7 | 9 |
| ***12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък*** | | |
| **13. Печалба** | 45 | 84 |
| **Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)** | 2450 | 2 570 |

| Наименование на приходите | Сума /хил.лв/ | |
|---|---|---|
| | текуща година | предходна година |
| 1 | 2 | 3 |
| **Б. ПРИХОДИ** | | |
| **1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:** | 2414 | 2 518 |
| а) продукция | | |
| б) стоки | | |
| в) услуги | 2414 | 2 518 |
| **2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство** | | |
| **3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин** | | |
| **4. Други приходи, в т.ч.:** | 24 | 3 |
| - приходи от финасирания | | |
| ***Общо приходи от оперативната дейност*** | **2438** | **2 521** |
| **5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:** | | |
| - приходи от участия в предприятия от група | | |
| **6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:** | | |
| - приходи от участия в предприятия от група | | |
| **7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:** | 12 | 49 |
| а) лихви,банкови такси | 12 | 49 |
| б) положителни разлики от операции с финансови инструменти | | |
| в) положителни разлики от промяна на валутни курсове | | |
| ***Общо финансови приходи*** | 12 | 49 |
| ***Общо приходи от обичайната дейност*** | 2450 | 2 570 |
| **8. Загуба от обичайната дейност** | 0 | 0 |
| **9. Извънредни приходи** | | |
| ***Общо приходи*** | 2450 | 2 570 |
| **10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)** | 0 | 0 |
| **11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)** | 0 | 0 |
| **Всичко (Общо приходи + 11)** | 2450 | 2 570 |

**Дата на съставяне:**
София, 12 февруари 2015

**Съставител:**
Борил Гребенчарски

**Ръководител:**
Михаил Цанков

# ОТЧЕТ
## за паричните потоци
## "ИРКОН" ООД
## За 2014 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 | 2 941 | 2 101 | 840 | 2 773 | 1 933 | 840 |
| 2 | Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели | | | - | | | - |
| 3 | Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 809 | (809) | | 873 | (873) |
| 4 | Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | 6 | | 6 | | | - |
| 5 | Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики | | | - | | | - |
| 6 | Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 9 | (9) | 5 | 5 | - |
| 7 | Плащания при разпределения на печалби | | | - | | | - |
| 8 | Други парични потоци от основна дейност | | 6 | (6) | 3 | 5 | (2) |
| | ***Всичко парични потоци от основна дейност (А)*** | ***2 947*** | ***2 925*** | ***22*** | ***2 781*** | ***2 816*** | ***(35)*** |
| Б. | **Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | |
| 1 | Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | | | - | | 71 | (71) |
| 2 | Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | | | - | | | - |
| 3 | Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други 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)*** | - | - | - | - | 71 | (71) |
| 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 | 72 | 45 | 27 | 70 | | 70 |
| 4 | Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни | | | - | 25 | 1 276 | (1 251) |
| 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)*** | 72 | 45 | 27 | 95 | 1 276 | (1 181) |
| Г. | Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В) | 3 019 | 2 970 | 49 | 2 876 | 4 163 | (1 287) |
| Д. | Парични средства в началото на периода | | | 1 688 | | | 2 975 |
| Е. | **Парични средства в края на периода** | | | 1 737 | | | 1 688 |

**Дата:**
**София, 12 февруари 2015**

**Съставител:**
**Борил Гребеничарски**

**Ръководител:**
**Михаил Цанков**

# ОТЧЕТ
## за собствения капитал
## "ИРКОН" ООД
## За 2014 г.

(Хил.лв)

| Показатели | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващи оценки | Резерви | | | | Финансов резултат от минали години | | 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* | 13 | | | | | | 99 | 2 506 | | 84 | 2 702 |
| 2. Промени в счетоводната политика | | | | | | | | | | | - |
| 3. Грешки | | | | | | | | | | | - |
| *4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки* | 13 | - | - | - | - | - | 99 | 2 506 | - | 84 | 2 702 |
| 5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.: | | | | | | | | 84 | - | (84) | - |
| - увеличение | | | | | | | | 84 | | | 84 |
| - намаление | | | | | | | | | | (84) | (84) |
| 6. Финансов резултат от текущия период | | | | | | | | | | 45 | 45 |
| 7. Разпределение на печалба в т.ч.: | | | | | | | | | | | - |
| - за дивиденти | | | | | | | | | | | - |
| 8. Покриване на загуба | | | | | | | | | | | - |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви | | | | | | | | | | | - |
| - увеличения | | | | | | | | | | | - |
| - намаления | | | | | | | | | | | - |
| 10. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | | | | | - |
| *11. Салдо към края на отчетния период* | 13 | - | - | - | - | - | 99 | 2 590 | - | 45 | 2 747 |
| 12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина | | | | | | | | | | | - |
| **13. Собствен капитал към края на отчетния период** | 13 | - | - | - | - | - | 99 | 2 590 | - | 45 | 2 747 |

**Дата на съставяне:**
**София, 12 февруари 2015**

**Съставител:**
**Борил Гребеничарски**

**Ръководител:**
**Михаил Цанков**

## *СПРАВКА*

*за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2014 година*

***"ИРКОН" ООД***

*(хил.лв.)*

| Показатели | Отчетна стойност на нетекущите активи: | | | | Последваща оценка | | Преоценена стойност (4+5-6) | Амортизация | | | | Последваща оценка | | Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13) | Балансова стойност в края на периода (7-14) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | в началото на периода | на постъпилите през годината | на излезлите през периода | в края на периода (1+2-3) | Увеличение | Намаление | | в началото на периода | начислена през периода | Отчислена през периода | в края на периода (8+9-10) | Увеличение | Намаление | | |
| а | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| *I. Нематериални активи* | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Продукти от развойна дейност | | | | - | | | - | | | | - | | | - | - |
| 2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 198 | 32 | | 230 | | | 230 | 146 | 55 | | 201 | | | 201 | 29 |
| 3. Търговска репутация | | | | - | | | - | | | | - | | | - | - |
| 4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане | | | | - | | | - | | | | - | | | - | - |
| **Общо за група I:** | 198 | 32 | - | 230 | - | - | 230 | 146 | 55 | - | 201 | - | - | 201 | 29 |
| *II. Дълготрайни материални активи* | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 728 | - | - | 728 | - | - | 728 | 207 | 25 | - | 232 | - | - | 232 | 496 |
| - земи | 107 | | - | 107 | | | 107 | | | | - | | | - | 107 |
| - сгради | 621 | | | 621 | | | 621 | 207 | 25 | | 232 | | | 232 | 389 |
| 2 .Машини, производствено оборудване и апаратура | 143 | 13 | | 156 | | | 156 | 132 | 8 | | 140 | | | 140 | 16 |
| 3. Съоръжения,транспортни средства | 238 | | | 238 | | | 238 | 185 | 32 | | 217 | | | 217 | 21 |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | | | | - | | | - | | | | - | | | - | - |
| **Общо за група II:** | 1 109 | 13 | - | 1 122 | - | - | 1 122 | 524 | 65 | - | 589 | - | - | 589 | 533 |
| *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 | 60 | 45 | 105 | - | | | - | | | | - | | | - | - |
| 7. Изкупени собствени акции | | | | - | | | - | | | | - | | | - | - |
| **Общо за група III:** | 60 | 45 | 105 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| *IV. Отсрочени данъци* | | | | - | | | - | | | | - | | | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)* | *1 367* | *90* | *105* | *1 352* | - | - | *1 352* | *670* | *120* | - | *790* | - | - | *790* | *562* |

**Дата на съставяне:**
**София, 12 февруари 2015**

**Съставител:**
**Борил Гребенчарски**

**Ръководител:**
**Михаил Цанков**