

БАЛАНС

"ЛЕС КОМЕРС 11" ООД

към

ЕИК:

201563690

31-Декември-13

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реша	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реша	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Преходна година			Текуща година	Преходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи							
3. Търговска репутация				IV. РЕЗЕРВИ			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I:				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
— земи				Общо за група IV:			
— сгради				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:		13	45
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба		13	45
3. Съоръжения и други ДМА				--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V:		13	45
Общо за група II:							
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		96	368
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "A":		109	413
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции			138	2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
6. Други заеми				--- оторочени данъци			
7. Изкупени собствени акции / номинална ст-ст хил.лв.				138 3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група III:							
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				138 ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":			138				
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни заеми с отсрочено плащане на конвертируемостта, в т.ч.:			
1. Материали и суровини			1	до 1 година			
2. Незавършено производство/строителство			над 1 година				
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		46	183	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		404	711
— продукция			до 1 година				711
— стоки		46	183	над 1 година		404	
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:			
Общо по група I:		46	184	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		107	382
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		59	391	до 1 година		107	382
над 1 година			над 1 година				
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година			до 1 година				
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			над 1 година				
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
4. Други вземания, в т.ч.:		272	320	до 1 година			
над 1 година			над 1 година				
Общо по група II:		331	711	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			
				до 1 година			
III. ИНВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч.:		125	279
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				--- други задължения, в т.ч.:		105	229
3. Други инвестиции				до 1 година		105	229
Общо по група III:				над 1 година			
				--- към персонала, в т.ч.:		3	3
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				до 1 година		3	3
1. Парични средства в брой		368	752	над 1 година			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				--- осигурителни задължения, в т.ч.:		6	1
Общо по група IV:		368	752	до 1 година		6	1
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		745	1647	--- данъчни задължения, в т.ч.:		11	46
				до 1 година		11	46
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		636	1372
				до 1 година		232	1372
				над 1 година		404	
СУМА НА АКТИВА (раздели A+B+V+Г)		745	1785	Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
УСЛОВНИ АКТИВИ				до 1 година			
				над 1 година			
				СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+V+Г)		745	1785
				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата на съставяне на отчет:

21.03.2014 г.

Съставител:

/И.Костова/

Удостоверител:

/С.Савов/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

към 31.12.2013г.

на "ЛЕС КОМЕРС 11" ООД

ЕИК 201563690

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	847	3341
2. Разходи за суровини, мат. и БУ, в т.ч.:	323	1472	а) ДМА		
а) суровини и материали	1	7	б) Стоки	847	3332
б) издани услуги	322	1465	в) Услуги		9
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	48	33	2. Увеличение на зап.продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения	41	28			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	7	5	3. Разходи за придоб.активи по СН		
- осигуровки, свързани с пенсия					
4. Разходи за амортизации и обезценки	0	0	4. Други приходи, в т.ч.:	2	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	0	0	- приходи от финансиране		
- разходи за амортизация					
- разходи за обезценка			ОБЩО приходи от оперативна дейност	849	3341
б) разходи за обезценки на текущ КА			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч.:	318	1357	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:	0	0
а) балансова от-ст на продадени активи	307	1306	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провадки			- други		
в) други	9	51			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	687	2852			
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи	3	4	6. Приходи от други инвестиции и заеми	0	0
- отриц. разлики от пром.на валутен курс	3	4	- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи	76	73	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	25	12
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат. разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви	47	73	- полож.разл.от пром.на вал.курсове		1
г) други	29		- други	25	11
			Общо финансови приходи (6 + 6 + 7)	25	12
8. Печалба от обичайната дейност	108	414	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо Разходи	766	2939	Общо Приходи	874	3353
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)			(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)		
10. Счетоводна Печалба	108	414	10. Счетоводна Загуба	0	0
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	12	46			
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба (балансова)	96	368	11. Загуба (балансова)	0	0
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	874	3353	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	874	3353

Дата: 21.03.2014г.

Съставител:

Мариана Костова



Ръководите:

/Сава Савов/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

'ЛЕС КОМЕРС 11' ООД

01.01.2013 - 31.12.2013

Е И К : 201 563 690

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	платвания	нетен поток	постъпл.	платвания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1000	656	344	3641	3512	129
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	781	1492	(711)	2713	2082	631
Парични потоци, свързани с трудови изплащания		40	(40)		33	(33)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		48	(48)		5	(5)
Платвания при разпределения на печалби		390	(390)			
Други парични потоци от основната дейност	50	12	38	325	4	321
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1831	2638	(807)	6679	5636	1043
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.					45	(45)
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)					45	(45)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия иобр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците					14	(14)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	685	206	479	677	903	(226)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.		45	(45)		28	(28)
Платвания по задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.		2	(2)		4	(4)
Други парични потоци от финансовата дейност	20	29	(9)		42	(42)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	705	282	423	677	991	(314)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	2536	2920	(384)	7356	6672	684
Д. Парични средства в началото на периода			752			68
Е. Парични средства в края на периода			368			752

Дати на съставяне на отчети:

21.03.2014 г.

Съставител:

/И.Костова/

Главно счетоводител:

/С. Савов/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ЛЕС КОМЕРС 11" ООД

Е И К 201 563 690

КЪМ 31.12.2013г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период								413			413
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение на сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										96	96
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								(400)			(400)
--- увеличения											
--- намаления (дивиденди)								(400)			(400)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период								13		96	109
11. Промени от ерводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период								13		96	109

Дата на съставяне на отчета:

21.03.2014 г.

Съставител:


 /И.Костова/


Ръководител:

/С.Савов/

"ЛЕС КОМЕРС 11" ООД

ЕИК 201563690

Справка за текущите (дълготрайните) активи към

31.12.2013

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи						Амортизации								Балансово отчитане за периода	
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последна оценка		процент, стойност		-			Последна оценка		процент, стойност		
	в началото	остатък	изменен	в края пер.	увелеч.	намален						увелечен	намален			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
Продукти от развойна дейност																
2. Квотирани, патенти, лицензи, ТМ, ИП и др.																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени лицензи и нематериални изобр.																
Обща сума I:																
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земя и сгради, в т.ч.																
— земя																
— сгради																
2. Машини, производ. оборудване и инвентури																
3. Транспортни средства																
4. Сграждания и други ДМА																
Обща сума II:																
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																
1. Акции и дялове в предприятия от група																
2. Предоставени заеми на предприятия от група																
3. Акции и дялове в асоциираните и смес. предпр.																
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																
5. Дългосрочни инвестиции	138		138													
6. Други заеми																
7. Изкупени собствени акции																
Обща сума III:																
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫШИ																
Обща сума IV:																
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	138		138													

Дата: 21.03.2014г.

Съставител:

И.Костова



Ръководител:

/С.Савва/

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2013 година

на Лес Комерс 11 ООД

гр. Варна, ул. "Дебър" 54

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

"Лес Комерс 11" ООД е основано през 2011 год. като дружество с ограничена отговорност, вписано с ЕИК 201563690 в Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. Варна, община Варна, ул. "Дебър" № 54, вх. А, ап. 5

Адресът за кореспонденция съвпада с адреса на управление.

Към 31 декември на отчетната 2013 г. се управлява и се представлява от Сава Константинов Савов.

2. Капитал

Дружеството е 100% - частна собственост, като собственици на капитала към края на отчетния период са :

50% - „Ксара“ ЕООД с ЕИК 125539818 и

50% - Сава Константинов Савов

За дружества с ограничена отговорност¹:

Регистрираният основен капитал на дружеството е 200 лева

Броят на регистрираните дялове е 200 дяла.

Номиналната стойност на един дял е 1 лев.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100 %.

През 2013 г. сумата на регистрирания капитал не се променя.

Броят на записаните през отчетния период дялове е непроменен.

През 2013г. в състава на съдружниците са настъпили промени, както следва:

до 23.06.2013 - 50% - „Ксара“ ЕООД с ЕИК 125539818 и

50% - Иван Янчев Иванов

от 24.06.2013 - 50% - „Ксара“ ЕООД с ЕИК 125539818 и

50% - Сава Константинов Савов

3. Предмет на дейност

Основната дейност на предприятието е Търговия на едро с дървен материал:

През 2013 година Дружеството, осъществява дейност в страната и чужбина, като по-голям дял е на външен пазар.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на "Лес Комерс 11" ООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

Материалните запаси са отчетени по цена на придобиване, формирана от покупната цена плюс всички преки разходи по доставката им, довели ги в състояние на употреба. Методът на заприхождаване и изписване на стоките е на конкретно определената стойност – всяка стока се отчита по обект и доставчик при покупка и продажба.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2013г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1.95583 лева

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи в "Лес Комерс 11" ООД се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

Дружеството няма нематериални активи.

2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи в "лес Комерс 11" ООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

Дружеството не е придобило дълготрайни материални активи.

3. Инвестиционни имоти

Като инвестиционни имоти в "Лес Комерс 11" ООД се третират и признават активи (земя или сграда, или част от сграда, или и двете), по отношение на които се обективира превишение на генерирането на приходи от наем или за увеличаване стойността на капитала, което ги отличава от имотите, ползвани от предприятието и от имотите, държани за продажба в хода на обичайната икономическа дейност.

Дружеството няма инвестиционни имоти.

4. Финансови активи

Финансовият актив се зачислява по цена на придобиване, която включва: справедливата стойност на даденото за него вложение и разходите по извършване на сделка с финансовия инструмент.

5. Свързани лица

"Лес Комерс" 11 ООД има отношение на свързано лице със съсобствениците, както и на дружества управлявани от тях.

6. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е цената им на придобиване. Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е *Препоръчителния подход* - стоково-материалните запаси се отписват по метода на конкретно определената стойност, когато тяхното потребление засяга конкретни партии производства, проекти или клиенти.

Когато няма условия за прилагане на метода на конкретно определената стойност се прилага метода

Първа входяща - първа изходяща (FIFO) стойност съгласно приложимия СС2

7. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и каса.

8. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

9. Приходи

Основният източник на приходи за "Лес Комерс 11" ООД са приходите от продажби на стоки.

Приходът от продажбата на продукция, стоки и други активи се признава, в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления.

10. Фундаментални грешки

През отчетния период не са констатирани грешки, свързана с представяне на финансово-счетоводната информация за предходен период.

11. Промени в счетоводната политика

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

а) приемането на счетоводна политика за събития и сделки, които се различават по същество от случилите се преди това събития или сделки;

б) приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки, които не са се случвали преди това или са били незначителни.

През текущия отчетен период не са направени промени във възприетата и прилагана до началото на отчетния период счетоводната политика.

12. На 21 март 2014 годишният финансов отчет на "Лес Комерс 11" ООД за 2013г. е официално одобрен за публикуване.

След датата на годишния финансов отчет до датата на неговото одобряване за публикуване не са настъпили събития, имащи материален ефект и изискващи оповестяване.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Финансови активи

През 2013г. предприятието е продало 200 броя акции на стойност 138 хил.лева.

2. Свързани лица

2.1. Предприятия, участващи в капитала на „Лес Комерс 11“ ООД

Наименование и седалище на свързаното лице	Описание на типа свързаност ²
Ксара ЕООД – гр. Долни Чифлик, ул "Булаир" 11	Собственик 50% от капитала

2.2. Извършени сделки

През 2013 год. предприятието е продало 200 бр. акци на стойност 138хил.лв. на КСАРА ЕООД.

2.3. Сделки с други свързани лица

2.3.1. Предоставени кредити.

Предприятието е предоставило кредити на следните други свързани лица през 2013г.:

Наименование на свързаното лице	Предоставени кредити (хил.лв.) 2013:	Размер на начислените лихви 2013 (хил.лв.):	Отклонение на лихвения процент по кредита от установимата пазарна лихва (+/-):	Постъпления по кредити (хил.лв.):		Вземане в края на периода (хил.лв.)	
				Главница:	Лихви:	Главница:	Лихви:
Авеста 92 ЕООД	46	21	0	90		145	26
Общо:	46	21		90		145	26

2.3.2. Други сделки с други свързани лица, по които предприятието е страна –получател:

Наименование на свързаното лице	Вид на сделката ³ :	Отклонение на ценовата политика от характерната справедлива стойност за съответната сделка (+/-):	Обем на сделката ⁴ :		Плащания (хил.лв.):	Задължение в края на периода (хил.лв.)	
			Стойност (хил.лв.):	% от нетния обем идентични сделки:		От сделки през текущия период:	С натрупване от предходни периоди:
Авеста 92 ЕООД	Преф.усл.	0	2	100	2		
Бултранс ЕООД	Трансп.усл.		3	71	3		
Общо:			5		5		

3. Стоково-материални запаси

Отчетната стойност на стоково-материалните запаси, представени в БАЛАНСА към 31.12.2013 год. е както следва:

Стоково-материален запас	Намаление, признато като разход (хил.лв.)	
	2013 г.	2012 г..
Суровини		
Материали		1
Производство		
Стоки	46	183
Предоставени аванси		
Обща сума	46	184

4. Търговски и други вземания

Вземания	2013 г.			2012г.		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност ⁵		Сума на вземането (хил.лв.): Над 12 месеца	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Предоставени заеми, в т.ч. (отчетна стойност, +):						
1. Предоставени заеми на предприятия от група						
2. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия						
3. Други предоставени заеми						
II. Обезценка на вземания от предоставени заеми, в т.ч. (-):						
1. Предоставени заеми на предприятия от група						
2. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия						
3. Други предоставени заеми	182	182		299	299	
III. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +):	51	51		370	370	
1. Вземания от свързани лица						

2. Вземания от трети лица					
IV. Обезценка на вземания от клиенти, в т.ч. (-):					
1. Вземания от свързани лица					
2. Вземания от трети лица					
V. Вземания от доставчици по предоставени аванси, в т.ч. (отчетна стойност, +):	8	8		21	21
1. За доставки на нематериални активи					
2. За доставки на материални активи					
3. За доставки на стоково-материални запаси					
4. Гаранции по доставки	7	7		21	21
VI. Обезценка на вземания от доставчици, в т.ч. (-):					
1. За доставки на нематериални активи					
2. За доставки на материални активи					
3. За доставки на стоково-материални запаси					
4. (аванси по други доставки)					
VII. Съдебни вземания (извън посочените в т. II и III), (отчетна стойност, +):					
VIII. Обезценка на съдебни вземания (-):					
IX. Присъдебни вземания (извън посочените в т. II и III), (отчетна стойност, +):					
X. Обезценка на присъдебни вземания (-):					
XI. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:	2			21	21
1. Корпоративен данък					
2. Данък върху добавената стойност	2			21	21
3. Други данъци					
4. Осигуровки					
5. (други суми за възстановяване)					
XII. Други вземания, в т.ч. (отчетна стойност, +):	88	88			
.....					
.....					
XIII. Обезценка на други вземания, в т.ч. (-):					
.....					
.....					
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):	331	331		711	711
Сума на обезценка (-):					
Нетен размер на вземанията:	331	331		711	711

5. Пари и парични еквиваленти

Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2013 г.	2012 г.
Парични средства в брой:	368	752
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:		
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в чуждестранна валута:		
Краткосрочни банкови депозити		
Дългосрочни банкови депозити		
Акредитиви		
..... (други)		
Общо:	368	752

6. Доходи на персонала

Средносписъчен брой на персонала:

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2013 г.	2012 г.
Специалисти	2	2
Ръководители	1	2
Общо:	3	2

6.1. Краткосрочни доходи на персонала

6.1.1. Сума, призната като разход за краткосрочни доходи на персонала:

Категория персонал	Сума (хил.лв.)	
	2013 г.	2012 г.
Административен персонал, в т.ч.:	35	20
Възнаграждения	30	17
Осигуровки	5	3
Членове на органи на управление, в т.ч.:	13	13
Възнаграждения	11	11
Осигуровки	2	2
.....(други категории персонал) ⁶ , в т.ч.:		
Възнаграждения		
Осигуровки		
Общо:	48	33

6.1.2. Неизплатени доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

Категория персонал	Сума (хил.лв.)	
	2013 г.	2012 г.
Административен персонал	2	2
Членове на органи на управление	1	1
Общо:	3	3

7. Търговски и други задължения

Задължения	2013г.			2012г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение ⁷ :	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
I. По заеми, в т.ч.	404			711		
1. Заеми от свързани лица						
В т.ч. лихви						
2. Заеми от финансови предприятия	404		Ипотека недв.имот	711		Ипотека недв.имот
В т.ч. лихви						
3. Облигационни зами						
В т.ч. лихви						
3. Други заеми						
В т.ч. лихви						
II. Задължения по лизингови договори						
III. Получени аванси от клиенти:						
IV. Задължения към доставчици, в т.ч.:	107			382		
1. Задължения към свързани лица						
2. Задължения към трети лица						
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:	17			47		
1. За корпоративен данък				46		
2. За данък върху добавената стойност						
3. За други данъци	11					
4. Осигуровки	6			1		
5. (други дължими суми)						
VI. Задължения към персонала, в т.ч.:	3			3		
1. За възнаграждения	3			3		
2. За компенсирани отсъствия						
VII. Задължения за дивиденди						
XII. Други задължения, в т.ч.	105			229		
Покупка акции				93		
Рекламации				133		
Други кредитори	105					
Всичко сума на задълженията	636			1372		

8. Приходи

8.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

8.1.1. Приходи от продажби на стоки

Приходи от продажба на стоки	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2013 г.	2012 г.
Дървен материал	847	3332
Общо приходи от продажба на стоки	847	3332

8.1.2. Приходи от извършването на услуги

<i>Приходи от извършване на услуги</i>	<i>Приход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2013 г.</i>	<i>2012 г.</i>
Други	2	9
Общо приходи от услуги:	9	9

8.1.3. Приходи от лихви

<i>Приходи от лихви</i>	<i>Приход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2013 г.</i>	<i>2012 г.</i>
По предоставени заеми	25	12
Общо приходи от лихви:	25	12

8.2. Сума на отчетените приходи до датата на финансовия отчет

<i>Категория приходи</i>	<i>Приход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2013</i>	<i>2012</i>
Приходи от продажби на продукция		
Приходи от продажби на стоки	847	3332
Приходи от продажби на дълготрайни активи и инвестиционни имоти		
Приходи от продажби на материали		
Приходи от извършването на услуги	2	9
Приходи от финансиране		
Приход от размяна на активи		
Приходи от лихви	25	12
Приходи от дивиденди		
Приходи от друго разпределение на печалби от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
Приходи от положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Извънредни приходи		
..... (други)		
Обща сума на приходите:	874	3353

9. Разходи

9.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

<i>Категория разходи</i>	<i>2013 г.</i>	<i>2012 г.</i>
Разходи за материали	1	7
Разходи за услуги	322	1465
Разходи за амортизации		
Разходи за обезценка		
Разходи за персонала	48	33
Други оперативни разходи	9	51
Промени в наличностите на готова продукция и незавършено производство (+/-)		
Балансова стойност на продадени активи	307	1306
Провизии		
Общо оперативни разходи:	687	2862

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

9.1.1. Разходи за материали

<i>Разходи за материали⁸</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2013 г.</i>	<i>2012 г.</i>
		1
Дребен инвентар		5
Укрепващи материали		1
Офис консумативи	1	
Общо разходи за материали	1	7

9.1.2. Разходи за външни услуги

<i>Разходи за външни услуги</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2013 г.</i>	<i>2012 г.</i>
Застраховки	1	3
Транспорт	202	987
Комуникационни услуги	2	2
Административни услуги	9	8
Посреднически услуги	2	50
Консултантски услуги	2	3
Добив дървесина	24	89
Пристанищни услуги	54	203
Фумигация и фитосанитарни такси	26	120
Общо разходи за външни услуги	322	1465

9.1.3. Разходи за персонала

<i>Разходи за персонала⁹</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2013 г.</i>	<i>2012 г.</i>
Възнаграждения	41	28
Компенсиреми отпуски	7	5
Осигуровки		
Осигуровки върху компенсируеми отпуски		
Общо разходи за персонала	48	33

9.1.4. Други оперативни разходи

<i>Други оперативни разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2013 г.</i>	<i>2012 г.</i>
Кантарни разлики		3
Брак и липси на мат. запаси	6	40
Разход за данък по чл.79 ал.3 от ЗДДС	1	8
Обезщетение чл.222	2	51
Общо други оперативни разходи	9	51

9.1.6. Балансова стойност на продадени активи

<i>Балансова стойност на продадени активи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2013 г.</i>	<i>2012 г.</i>
Стоки	847	1306
Общо балансова стойност на продадени активи	847	1306

9.2. Същност на отчетените финансови разходи през периода

Категория финансови разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2013г.	2012 г.
Разходи за обезценка		
Разходи от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	3	4
Разходи за лихви	47	30
Разходи от отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Други финансови разходи	29	43
Общо финансови разходи:	79	77

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

9.2.1. Разходи за лихви

Разходи за лихви	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2013г.	2012 г.
Лихви по банкови заеми	45	28
Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
Лихви по търговски кредити	2	2
Лихви по задължения към бюджета, в т.ч.		
По просрочни задължения		
По ревизионен акт		
Общо разходи за лихви	47	30

9.2.2. Други финансови разходи

Други финансови разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2013г.	2012 г.
Банкови такси (по кредити и преводи)	29	43
Общо други финансови разходи	29	43

Дата на съставяне: 21 март 2014 г.



Съставител: Ирена Костова



Ръководител: Сава Савов