Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
ВАЛКОНТ ЕООД
За 2013 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
175265049
гр.София

	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	94	13	81	77	14	63
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	47	-47	0	41	-41
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	13	-13	0	14	-14
4	Други парични потоци от основна дейност	0	19	-19	1	13	-12
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**94**	**92**	**2**	**78**	**82**	**-4**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	14	-14	0	0	0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**14**	**-14**	**0**	**0**	**0**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
1	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	19	0	19	15	5	10
2	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	7	-7	0	6	-6
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**19**	**7**	**12**	**15**	**11**	**4**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**113**	**113**	**0**	**93**	**93**	**0**
Д.	Парични средства в началото на периода			**0**			**0**
Е.	Парични средства в края на периода			**0**			**0**

Дата на съставяне:14.01.2014

Съставител: Валконт ЕООД
Валери Вайков Божилов

Ръководител: .....
Валери Вайков Божил

ВАЛКОНТ ЕООД

ВАЛКОНТ

Обратно към Съдържание

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
ВАЛКОНТ ЕООД
За 2013 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
175265049
гр.София

(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	5	0	0	0	0	0	50	0	-14	0	**41**
2.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50**	**0**	**-14**	**0**	**41**
3. Финансов резултат от текущия период	0	0	0	0	0	0	19	0	0	-2	**17**
4. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**69**	**0**	**-14**	**-2**	**58**
5. Собствен капитал към края на отчетния	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**69**	**0**	**-14**	**-2**	**58**

Дата на съставяне:14.01.2014

Съставител:Валконт ЕООД
Валери Найков Божилов

Ръководител:.....
Валери Найков Божилов

Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ВАЛКОНТ ЕООД
За 2013 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
175265049
гр.София

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**	***5***	***5***
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	**0**	**0**
1. Продукти от развойна дейност	0	0	**III. Резерв от последващи оценки**	**0**	**0**
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация	0	0	1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	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	69	50
1. Земи и сгради, в т.ч.:	170	177	***Общо за група IV:***	**69**	**50**
- земи	0	0	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	170	177	- неразпределена печалба	0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	12	0	- непокрита загуба	-14	-15
3. Съоръжения и други	0	0	***Общо за група V:***	***-14***	***-15***
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	**VI. Текуща печалба (загуба)**	-2	1
	0	0	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	**58**	**41**
Общо за група II:	**182**	**177**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	**В. Задължения**		
6. Други заеми	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	133	140
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година	***133***	***140***
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	**182**	**177**	- до 1 година	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	0	0
I.Материални запаси	0	0	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
- продукция	0	0	- до 1 година	0	0
2. Предоставени аванси	0	0	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***0***	***0***	- до 1 година	0	0
II. Вземания			- над 1 година	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	12	17	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Други вземания в т.ч.:	0	4	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	7. Други задължения, в т.ч.:	0	9
Общо за група II:	***12***	***21***	- до 1 година	0	9
III. Инвестиции			- над 1 година	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	- към персонала, в т.ч.:	2	2
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	2	2
Общо за група III:	***0***	***0***	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
			- до 1 година	1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година	0	0
- в брой	0	0	- данъчни задължения	1	2
- безсрочни сметки (депозити)	0	0	- до 1 година	1	2
Общо за група IV:	***0***	***0***	- над 1 година	0	0
			Общо за раздел В, в т.ч.:	137	154
Общо за раздел В:	**12**	**21**	- до 1 година	4	14
			- над 1 година	133	140
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	3
Г. Разходи за бъдещи периоди	**1**	0	- финансирания	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	3
СУМА НА АКТИВА	**195**	**198**	**СУМА НА ПАСИВА**	**195**	**198**

Дата на съставяне:14.01.2014

Съставител:Валконт ЕООД
Валери Влайков Божилов

Ръководител:.....
Валери Влайков Божилов

Обратно към Съдържание

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ВАЛКОНТ ЕООД
За 2013 г.

ЕИК по БУЛСТАТ
175265049
гр.София

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**8**	**14**
а) суровини и материали	3	6
б) външни услуги	5	8
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**41**	**38**
а) разходи за възнаграждения	35	32
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	6
- осигуровки свързани с пенсии	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**9**	**3**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	9	3
- разходи за амортизация	9	3
- разходи от обезценка	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5. Други разходи, в т.ч.:	**5**	**0**
а) други	5	0
Общо разходи за оперативната дейност	**63**	**55**
6. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**15**	**16**
- разходи за лихви	13	14
- други финансови разходи	2	2
Общо финансови разходи	**15**	**16**
Общо разходи за обичайната дейност	**78**	**71**
8. Печалба от обичайната дейност	**0**	**1**
Общо разходи	**78**	**71**
9. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**1**
10. Печалба	**0**	**1**
Всичко (общо разходи + 10)	78	72

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**75**	**67**
а) продукция	0	0
б) стоки	0	0
в) услуги	75	67
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.:	1	5
- приходи от финасирания	1	5
Общо приходи от оперативната дейност	**76**	**72**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от участия в предприятия от група	**0**	**0**
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	0	0
Общо финасови приходи	**0**	**0**
Общо приходи от обичайната дейност	**76**	**72**
7. Загуба от обичайната дейност	**2**	**0**
Общо приходи	**76**	**72**
8. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**2**	**0**
9. Загуба	2	0
Всичко (Общо приходи + 9)	78	72

Дата на съставяне:14.01.2014

Съставител:Валконт ЕООД
Валери Влайков Божилов

Ръководител:.....
Валери Влайков Божилов

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

ЕИК по БУЛСТАТ
175265049
гр.София

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2013 година
ВАЛКОНТ ЕООД

(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															
Общо за група I:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**180**	**0**	**0**	**180**	**0**	**0**	**180**	**3**	**7**	**0**	**10**	**0**	**0**	**10**	**170**
- сгради	180	0	0	**180**	0	0	**180**	3	7	0	**10**	0	0	**10**	**170**
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	5	14	0	**19**	0	0	**19**	5	2	0	**7**	0	0	**7**	**12**
Общо за група II:	**185**	**14**	**0**	**199**	**0**	**0**	**199**	**8**	**9**	**0**	**17**	**0**	**0**	**17**	**182**
III. Дългосрочни финансови активи															
Общо за група III:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	***0***	***0***	***0***	**0**			**0**	***0***	***0***	***0***	**0**	***0***	***0***	**0**	**0**
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	***185***	***14***	***0***	***199***	***0***	***0***	***199***	***8***	***9***	***0***	***17***	***0***	***0***	***17***	***182***

Дата на съставяне:14.01.2014

Съставител:Валконт ЕООД
Валери Влайков Божилов

Ръководител: .....
Валери Влайков Божилов

Оповестяване на счетоводната политика на

„ВАЛКОНТ" ЕООД

за 2013г.

„ВАЛКОНТ" е учредено с решение на Софийски градски съд на основание чл.6 във връзка с чл. 119, ал. 2 от ТЗ с ф.д.№ 5222 /2007г. е вписано в търговския регистър еднолично дружество с ограничена отговорност "Валконт" - ЕООД

Дружеството се управлява от Валери Влайков Божилов, които е едноличен собственик на регистрирания и изцяло внесен капитал.

Предмет на дейност: специализирано счетоводно предприятие-организиране на счетоводно отчитане и съставяне на годишни, междинни и други финансови отчети.

Финансовият отчет се изготвя в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева.

Оповестяването включва:

1.Дълготрайни материални активи;
2.Парични средства;
3.Приходи от дейността;
4.Разходи от основната дейност;
5.Задължения;
6.Вземания;
7.Основен капитал;
8.Печалби и загуби;
9.Дивидент;
10.Събития настъпили след датата на баланса.

1.Дълготрайни материални активи

1.1. При придобиване дълготрайните материални активи се заприхождават по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

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

Счетоводно предприятието признава един актив и го отчита като дълготраен материален актив, когато отговаря на следните критерии:
- има натурално-веществена форма;
- се използва за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;
- се очаква да бъде използван повече от един отчетен период;

- е със стойност при придобиването му не по-малка от 700 (седемстотин) лв.
- стойността на актива може надеждно да бъде изчислена и
- предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива.

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.

Амортизируемата стойност на всички активи е равна на отчетната стойност. Предприятието прилага по принцип линеен метод на амортизация на база данъчно-признати квоти. По групи активи са прилагани следните норми:

-компютърно оборудване 50%

-офис обзавеждане 15%

-транспортни средства 25%

1.2. Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчита като текущ разход при придобиването им е 700.00 (седемстотин) лева.

1.3. Амортизируемите дълготрайни материални активи към началото и края на отчетния период са :

Инвентарен №	Наименование на артикула	Отчетна стойност	Начислена амортизация към 01.01.2013г.	Начислена амортизация към 31.12.2013г.
205	Хюндай I 30	10333,33	-	861,12
206	Компютър Интил+ офис пакет	1449,00	-	664,18
206	Комп.Интел+офис пакет	1426,00	-	118,84
207	Телевизор Самсунг	774,17	-	96,78

2. Парични средства

Паричните средства в лева оценени по номиналната им стойност, а паричните средста в чужденстрана валута по курса на БНБ към 31.12.2013 г. 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.
Парични средства на притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки и парични еквиваленти са:

Парични средства	хил.лева
	31.12.2013г.
Парични средства в лева в брой	-
Парични средства по разплащателни сметки	-

3. Приходи от дейността

3.1. Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Приходите не се признават, когато разходите не могат да бъдат надлежно изчислени. При тези обстоятелства всяко получено плащане се признава за пасив/задължение/ като се използва с-ка 410 Клиенти.

Приходите от продажба на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката, при условие, че резултата от дадена сделка за извършване на услуги може да се оцени надеждно.

Приходите в предприятието се признават:

- когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- когато сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- когато направените разходи (или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката) са надеждно измерени (или ще бъде възможно да се измерят);
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

хил.лева

Приходи от услуги	31.12.2013г.	31.12.2012г.
Приходи от услуги	75	67

4. Разходи от основната дейност

Разходите за основната дейност са свързани предимно с извършените счетоводни услуги.

хил.лева

Разходи от основната дейност	31.12.2012г.	31.12.2012г.
Разходи за командировка и материали	3	6
Разходи за външни услуги в т.ч.	5	8
-други	5	8

Разсрочените разходи, които се отнасят за следващите отчетни периоди се отчитат в група 65 Разходи за бъдещи периоди. Тук се отчитат разсрочените разходи свързани с основната дейност, разходите за учредяване и разширяване, финансовите разходи за бъдещи периоди. Сметките се дебитират с начислените или платени разходи за бъдещи периоди и се кредитират при отнасянето на съответната част от разходите, по дебита на сметките от група 60 или 62.

В сметка 699 Извънредни разходи предприятието отчита разходите, които имат случаен, извънреден или необичаен характер и произтичат независимо от волята и решенията на предприятието.

5.Задължения

5.1. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 г .

хил.лева

Задължения	31.12.2013г.	31.12.2012г.
Задължения към доставчици	-	-
Задължения към персонал	2	2
Задължения-осигуровки	1	1
Други задължения-данъчни	1	2

6.Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2013 г .Преглед на вземанията за обезценка се извършва в края на годината.

хил.лева

Вземания	31.12.2013г.	31.12.2012г.
Вземания от клиенти и достанчици	12	17
Други вземания-	-	4

7. Основен капитал

Основният капитал представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2013 г.основния капитал е в размер 5000.00лева и е разпределен на 50 (петдесет) дяла по 100 (сто) лева.

8.Печалби и загуби

Дружеството през 2013г. не е реализирало нетна печалба.

хил.лева

Собствен капитал	31.12.2013г.	31.12.2012г.
Записан капитал	5	5
Резерви	69	50
Неразпределена печалба	-	-
Непокрита загуба	(14)	(15)
Текуща печалба	-	1
Текуща загуба	(2)	-
Общо	58	41

9. Дивидент

През 2013г. не е взимало решение от едноличния собственик на капитала за разпределяне на дивидент.

хил.лева

Дивидент	31.12.2013г.	31.12.2012г.
Разпределен дивидент	-	-

10. Събития настъпили след датата на баланса.

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

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба.

Годишният финансов отчет на предприятието се съставя към 31 декември на всяка календарна година. Изготвя се до 31 март на следващата година съгласно чл. 37, ал. 1 от Закона за счетоводството.

Съставител на годишния финансов отчет на предприятието е главният счетоводител на дружеството. Лицето може да бъде съставител на годишния финансов отчет на предприятието, тъй като отговаря на изискванията на разпоредбите на чл. 35, ал. 1, т. 2 и чл. 35, ал. 2 от Закона за счетоводството.

Годишният финансов отчет на предприятието се подписва от главният счетоводител (съставителя) и от Председателя и се подпечатва с печата на предприятието.

20.01.2014г.

Съставител:"Валконт"ЕООД

С управител: Валери Божилов

Управител:

Валери Божилов