

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Янитекс ЕООД ЕИК 160056606 за 2012 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1 Намаление на запасите от продукция и незавършено про-во			1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.	111	153
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	14	16	а) продукция		
а) суровини и материали	6	8	б) стоки	111	153
б) външни услуги	8	8	в) услуги		
3 Разходи за персонала, в т.ч.	18	13	2 Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	15	11	3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	3	2	4 Други приходи, в т.ч.		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	3	10	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	111	153
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	3	10	5 Приходи от от участия в дъщерни,		
- разходи за амортизация	3	10	асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- разходи от обезценка			- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6 Приходи от други инвестиции и заеми признати като нетекучи активи, в т.ч.		
5 Други разходи, в т.ч.	59	104	- приходи от предприятия от група		
а) баланс стойност на продадените активи	58	104	7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		1
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	94	143	б) положителни разлики от операции с фина		
6 Разходи от обезценка на финансови активи, признати като текущи активи, в т.ч.			в) положителни разлики от валутни курсове		
- отрицателни разлики от вал. курсове		2	Общо финансови приходи (5+6+7)		1
7 Разходи за лихви и други финанс. р-ди	12	14			
а) разходи, свързани с предпр. от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	12	16			
8 Печалба от обичайна дейност			8 Загуба от обичайна дейност		
9 Извънредни разходи			9 Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	106	159	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	111	154
10 Счетов. Печалба	5		10 Счетов загуба		5
11 Разходи за данъци от печалбата					
12 Други данъци, алтернат. на корп.					
13 Печалба (10 - 11 - 12)	5	0	11 Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		5
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	111	159	Всичко (Общо приходи + 11)	111	159

дата: 22.02.2013 год.

Съставител: Катя Танева

Ръководител: Явор Томов

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Янитекс" ЕООД ЕИК 160056606
към 31.12.2012 г.

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в жп. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ
	Текуща година	Предходна година	
а	1	2	а
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал
Б. Нетекущи активи			Б. Собствен капитал
1. Нематериални активи			1. Премии от емисии
2. Аванси за нетекущи активи			2. Резерв от последващи оценки
Общо за група I:	0	0	IV. Резерви
II. Дълготрайни материални активи			1. Законови резерви
1. Земи	2		2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции
2. Сгради	31		2.3. Резерв, съгласно учредителен акт
3. Машини, оборудване и апаратура	1		3.2.4. Други резерви
4. Съоръжения			3. Общо за група IV:
5. Други			V. Натурална печалба (загуба) от м.г., в т.ч.
6. Аванси и ДМА в процес на изграждане			неразпределена печалба
Общо за група II:	34	37	непокрита загуба
III. Дългосрочни финансови активи			VI. Текуща печалба (загуба)
1. Акции и дялове в пр. от групата			Общо за раздел А:
2. Предоставени заеми на пр. групата			Б. Провизии и сходни задължения
3. Акции и дялове в асоциирани и см. пр.			1. Провизии за пенсии и други подобни
4. Предоставени заеми на асоц. и см. пр.			2. Провизии за данъци, в т.ч.
5. Дългосрочни инвестиции			отсрочени данъци
6. Други заеми			3. Други провизии и сходни задължения
7. Изкупени собствени акции			Общо за раздел Б:
Общо за група III:	0	0	
IV. Отсрочени данъци			
Общо за раздел Б:	34	37	

В. Текущи активи			В. Задължения		
I. Материални запаси			1. Задължения към финансови предпр.		
1. Суровини и материали	1		до 1 година	23	109
2. Незавършено производство			над 1 година	56	109
3. Продукция			2. Получени аванси, в т.ч.		
4. Стоки	122	90	до 1 година		
5. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	123	90	3. Задължения към доставчици	27	23
II. Вземания			до 1 година	27	23
1. От клиенти и доставчици, в т.ч.	74	124	над 1 година		
над 1 година			4. Задължения по полици, в т.ч.		
2. От предприятия от групата, в т.ч.			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. От асоциирани и смес. предпр.			5. Задължения към предпр. от групата, в т.ч.		
над 1 година			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.	29	17	над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към асоц. и смес. пр., в т.ч.		
Общо за група II:	103	141	до 1 година		
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове на пр. от група			7. Задължения към персонала, в т.ч.	1	1
2. Други инвестиции	0	0	до 1 година	1	1
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.			8. Осигурителни задължения, в т.ч.	1	1
в брой			до 1 година	1	1
в безрочни сметки			над 1 година		
Общо за група IV:		2	9. Данъчни задължения, в т.ч.		
			до 1 година		
Общо за раздел В:	226	233	над 1 година	109	100
			10. Други задължения, в т.ч.	3	100
			до 1 година	106	232
			над 1 година	52	123
			Общо за раздел В, в т.ч.	165	109
			до 1 година		
			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи		
			периоди, в т.ч.	0	0
			финансирания		
			приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (A+B+V+Г)	260	270	СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+Г)	260	270

Дата на съставяне 22.02.2013 год.

Съставител

Катя Танева:

Ръководител: Явор Томов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Янтекс ЕООД ЕИК 160056606
за 2012 година

Показатели	Заемна и от капитал		Премии и от оценки	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
	1	2			3	4	5	6	7	8	9		
а													
1. Салдо в началото на отчетния период	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
2. Промени в счетоводната политика	5							38		-5	38		
3. Грешки													
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки													
5. Изменения за сметка на соосвенниците, в т.ч.:													
- увеличение													
- намаление													
6. Финансов резултат за текущия период											5	5	5
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											-5	-5	-5
- за дивиденди													
8. Покриване на загуба													
9. Последващи оценки на активи и пасиви													
- увеличение													
- намаление													
10. Други изменения в собствения капитал													
11. Салдо към края на отчетния период								38	-5	5	43		43
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)								38	-5	5	43		43

Дата на съставяне: 22.02.2013 год.

Съставител: Катя Танева:

Ръководител:

Явор Томов:

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод към 31,12,2012 г.
на "Янитекс" ЕООД гр.Пловдив ЕИК по БУЛСТАТ 160056606

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търг. контрагенти	171	119	52	179	119	60
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		19	-19		14	-14
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						0
Платени и възстановени данъци върху печалбата				20	2	18
Плащания при разпределения на печалби		3	-3		16	-16
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	171	141	30	199	151	48
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 други подобни						
Парични потоци от бизнескомб= - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц= дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	24	6	18	3		3
Парични потоци, свързани с получ. или предост. заеми	23	54	-31		27	-27
Парични потоци от лихви, комис., дивид. и други подобни		11	-11		13	13
Плащания на задължения по лизингови договори		8	-8		8	-8
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики					1	-1
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	47	79	-32	3	49	-46
Г. Изменение на паричните с-ва през периода (А+Б+В)	218	220	-2	202	200	2
Д. Паричи средства в началото на периода			2			
Е. Парични средства в края на периода						2

Дата: 22.02.2013 год.

Съставител: Катя Танева

(име, фамилия и подпис)

Ръководител: Явор Томов

(име, фамилия, подпис)

СПРАВКА

за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2012 г.
на Янитекс ЕООД ЕИК по БУЛСТАТ 160056606Приложение № 5 към СС 1
(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекучите активи:				Последваща оценка		Преоц. ст-ст (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоц. амортиз. в края на периода (11+12-13)	Бал.ст-ст в края на периода (7 - 14)
	в нач. на пер.	пост. през пер.	изпезили през периода	в края на периода (1+2-3)	Увели- чение	Нама- ление		в нач. на пер.	нач. през пер.	отп. през пер.	в кр. на пер. (8+9-10)	Увели- чение	Нама- ление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна д-ст				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Аванси и НМДА в изграждане				0			0				0			0	0
Обща сума I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ДМА															
1. Земи и сгради, в т.ч.	38			38			38	4	1		5			5	33
земи	2			2			2	4	1		5			5	31
сгради	36			36			36	31	2		33			33	1
2. Машини, оборудване	34			34			34				0			0	0
3. Съоръжения				0			0				0			0	0
4. Аванси и ДМА в изграждане				0			0				0			0	0
Обща сума II:	72	0	0	72	0	0	72	35	3	0	38	0	0	38	34

(хил. лв.)															
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни фин. активи															
1. Акции и дялове в пр. от група				0			0				0			0	0
2. Заеми на предпр. от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предпр.				0			0				0			0	0
4. Заеми на асоц. и смес. пр.				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Обща сума III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи (I + II + III + IV)	72	0	0	72	0	0	72	35	3	0	38	0	0	38	34
22.02.2013 г.															
Съставител: Катя Танева															
Ръководител: Явор Томов															

22.02.2013 г.

Съставител: Катя Танева
 Ръководител: Явор Томов



**Оповестяване на ГФО за 2012 г.
На „Янитекс“ ЕООД гр.Пловдив ЕИК 160056606
на база НСФОМСП за 2012 година.**

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като дружество с ограничена отговорност 2006год. със съдебно решение № 5118 от 10.08.2006 година на ПОС по фирмено дело №2595/2006. Дружеството е с капитал 5000 лева разпределен в 50 дяла по 100 лева. Дружеството е пререгистрирано в Агенцията по вписванията на 17.07.2008 год.

Предметът на дейност на дружеството е търговия с дамски и други текстилни тъкани.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен от Явор Янков Томов на 22.02.2013 г. Решението е протоколирано с протокол от 22.02.2013 г.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2012 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива или друга стойност. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2012 г.

3.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия. Извършено е прегрупиране на разходите и приходите във връзка с представянето на данните в ОПР и баланса съгласно изискванията на СС 1 Представяне на финансови отчети от 01.01.2012г.

3.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие

Задълженията на дружеството към доставчици е 27 485,25 лева, а към собственика – 108 645,31 лева. Към персонала задължението е 1019,25 лева и осигурителни задължения 517,03 лева.

Приходите от продажби през 2012 година са по-малко в сравнение 2011 година. Ръководството е предприело мерки за увеличаване на приходите през 2013 г. и намаляване на разходите, за осигуряване на парични средства от трети лица като заем. На основание предприетите действия, ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Материални запаси

- СМЗ се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средна-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец. В края на годината се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност

4.2. База за разпределение на разходите

Преките разходи се разпределят по изделия на база конкретни данни. Общите и административните разходи се отнасят към приходите от дейността и се разпределят на база процент на от различните дейности към общите приходи от продажби.

4.3. Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е стойностен праг на същественост - 500 лв. Последващите разходи се отчитат в увеличение на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Предприятието прилага препоръчителния подход при последваща оценка на ДМА, съгласно действащия СС 16 до 01.01.2012 год. поради което се счита, че няма промяна в счетоводната политика.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на ново придобитите ДМА се установява от технически специалисти наети от предприятието. Използвания метод на амортизация е линейния. Използват се следните амортизационни норми:

Сгради	-от 1% до 4%
Машини и съоръжения	-от 10% до 30%
Транспортни средства	-от 8% до 25%
Стопански инвентар	-от 15%

4.4. Нематериални активи

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив, съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят. Стойностният праг на същественост е от 700 лв. Последващите разходи, които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличаване стойността на актива. Предприятието е прилагало препоръчителния подход при последваща оценка на ДНМА, съгласно действащия СС 38 до 01.01.2012 г., поради което се счита, че няма промяна на счетоводната политика.

Използван метод на амортизация – линеен

4.5. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на стоки.
- приходи от продажба на стоки – признават се на датата на предаването на стоката на клиента.

4.6. Оценка на валутни позиции

Паричните позиции се оценяват към последно число на всеки текущ месец.

4.7. Обезценка на вземанията

След индивидуален преглед на вземанията, извършен от ръководството, същите се обезценяват при следните условия: просрочие от 720- 100 %.

4.8. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки - корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

4.9. Дългосрочни задължения

Като дългосрочни задължения се отчита задължението по договор за "Бизнес ипотечен кредит" с ОББанка град Пловдив по СС 17.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Записан, но невнесен капитал

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

5.2. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита 38422,52 лв. неразпределени печалби от минали години.

5.3. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2012 г. е данъчна печалба на стойност 5563.45 лева.

5.4. Задължения

В дългосрочните задължения са включени:

Задължение по Бизнес ипотечен кредит със салдо към 31.12.2012 година – 55399,14 към ОББанка.

Овърдрафт към ОББанка - 23126,14 лева.

5.5. Задължение по договор за финансов лизинг със салдо към 31.12.2012 год. - 654,01 лева.

5.6. Краткосрочни вземания

Вземания от клиенти, които са на стойност към 31.12.2012 год. 73350,92 лева. Дружеството има начислени суми присъдени на съдебен спор в полза на предприятието 86235,15 от които към 31.12.2012 год. не изплатени 27769,22 лева.

5.7. Относно начислените данъци

Фирмата приключва 2012 година с данъчна печалба 5563,45 лева. Авансово направените вноски през годината са 168 лева, а надвнесени от минали години – 1310,32 лева.

VI. Показатели за финансов анализ

Показатели	2012	2011
Рентабилност на продажбите	0,0502	-0,0327
Ефективност на разходите	1,0528	0,9623
Обща ликвидност	4,1851	1,8943
Незабавна ликвидност	0,0143	0,0162
Финансова автономност	0,2000	0,1638
Задлъжнялост	4,9989	6,1053

Дата 22.02.2013 год.

Гр. Пловдив

Съставител: Катя Танева

Ръководител: Явор Томов