

Приложение към ГФО
на "МАКРО ТРЕЙД" ЕООД гр.Пловдив
за 2012 година

1.Корпоративна информация

"Макро трейд" ЕООД гр.Пловдив е образувано с решение № 5852 от 2006 г. на Пловдивски окръжен съд по фирмено дело № 3039 от 2006 година и е вписано в партида 16, том 79, стр.62. ЕИК по Булстат 160061101.

Седалище и адрес на управление на предприятието е гр.Пловдив, ул."Околовръстен път", кв. Коматев. Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева разпределен в 100 дяла по 50 лева всеки.

Основен предмет на дейност е търговия на едро с метали.

Дружеството се представлява и управлява от собственика Александър Христов Асенов.

Дружеството с свързано лице със следните фирми :

Фирма	Основание за свързано лице	Наличие на сделки през 2012 г.
"ХЪС" ООД гр. Пловдив	Майка на групата	няма
"Хефест-Пловдив" ООД гр. Пловдив	Фирми от една група с майка "Хъс" ООД	няма
"Метал трейд България" ООАД	Фирми от една група с майка "Хъс" ООД	няма
"Хъс Бургас" ЕООД гр. Пловдив	Фирми от една група с майка "Хъс" ООД	няма
"Хъс транс" ЕООД	Фирми от една група с майка "Хъс" ООД	няма
Всичко в х.лева		

Седалището на "ХЪС" ООД е в гр. Пловдив, ул. "Околовръстен път" кв. Коматев. Консолидираният финансов отчет ще се състави от майката и ще е на разположение за преглед на адреса на седалището й.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2012 г. е изготвен, във всички съществени аспекти, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети (МСФО) и разясненията за тяхното прилагане, издадени от Комитета за разяснение на МСФО (КРМСФО), приети от Комисията на Европейския съюз и приложими в Република България.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2012 и за 2011 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за доходите и в отчета за паричните потоци, представени във финансовия отчет за 2012 година и в отчета за 2011 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2012 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

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

Към 31.12.2012 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 23 х.лева, в това число:

- 23 х.лв. земи

Дружеството не притежава активи с ограничени права върху собствеността.

Няма временно извадени от употреба активи.

Дружеството не използва в дейността си активи чужда собственост.

Движението през годината на дълготрайните активи собственост на дружеството в хиляди лева е, както следва:

	Отчетна стойност	Амортизация	Балансова стойност
Салдо към 1 януари	23	0	23
Постъпили през периода			
Излезли през периода			
Салдо към 31 декември	23		23

Към датата на баланса е направен преглед на справедливата стойност и е установено, че няма активи с балансова стойност по-висока от справедливата.

4.1. Вземания и задължения

Към 31.12.2012 г. дружеството има вземания от „ХЪС“ ООД в размер на 270 х.лева и „Пауловния 2011“ ЕООД в размер на 4 х.лева. „Макро трейд“ ЕООД няма задължения към доставчици.

4.2. Парични средства

Наличните парични средства в край на годината в размер на 5 х.лева са:

- в брой 5 х.лева ,

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства - 5 х.лева.

5. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на 9 х.лева, а в края 303 х.лева. Изменението на собствения капитал е показано в следната таблица:

	Начално салдо	увеличение	намаление	Крайно салдо
Основен капитал	5			5
Резерв от оценки				
Законови резерви				
Други резерви		159		
Финансов резултат		151		315

6. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Приходите са от отдаване под аренда на земеделски земи, находящи се в землището на с.Стряма. Сключен е договор със срок 50 години. Арендата ще се заплаща в края на всяка пета година.

От отчетените в ОПР приходи няма начислени значителни суми , които да не са платени към датата на изготвяне на финансовия отчет.

7. Финансов резултат

Счетоводната печалба за 2012 година е 3 х.лева, а балансовата 3 х.лева. Дружеството е начислило данък печалба в размер на 336,24 лева.

8. Управление на риска

Дружеството е изложено на влиянието на пазарен и кредитен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва:

- Друг ценови риск – това е риск от промени в пазарните цени, различни от тези породени от лихвен и валутен риск.

Кредитният риск е риск при който неизпълнението на задълженията на една страна към друга ще причини финансова загуба на другата страна.

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи, което показва, че същото успява да преодолява промените породени от горните рискове.

Съставител на ГФО:

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
на МАКРО ТРЕЙД ЕООД гр.Пловдив, ул."Околовръстен път", Б-т 160061101
към 31 декември 2012 година

хил.лв

Съдържание	Бележки	Текуща 2012 година	Текуща 2011 година
АКТИВИ			
I. Нетекущи			
1. Дълготрайни материални активи			
1.1 Земи	3.1	23	23
2. Други дългосрочни активи			
2.1 Дялове в дъщерни предприятия	3.2	5	5
Общо нетекущи активи		28	28
II. Текущи			
1. Търговски и други вземания			
1.1. Вземания от доставчици и клиенти		13	10
1.2. Вземания от контрагенти свързани лица	4.1	270	270
2. Пари и парични еквиваленти	4.2	5	5
Общо текущи активи		288	285
Всичко активи (I + II)		316	313
ПАСИВИ			
I. Текущи пасиви			
1. Данъчни задължения			1
Общи текущи пасиви		0	1
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
1. Основен капитал		5	5
2. Други резерви	8	159	159
3. Финансов резултат от минали години	8	149	139
4. Финансов резултат от текущата година	8	3	9
Всичко собствен капитал		316	312
Общо пасиви и собствен капитал		316	313

Дата: 28.02.2013 г.

Съставител:.....
(Таня Кралева)

Ръководител:.....
(Александър Асенов)



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"МАКРО ТРЕЙД"ЕООД гр.Пловдив, ул." Околовръстен път " , Б-Т - 160061101

за 2012 година

Съдържание	Основен капитал	Печалба /загуба/	Резерви от						Собствен капитал	
			превеждане на чуждестранна дейност	финансови активи на разположение за продажба	хеджиране на паричен поток	преоценки	емисии	други резерви		общо резерви
A.Салдо на 1 януари 2011 г	5	139						159	159	303
1.Нетна печалба/загуба за годината		9								
Б.Салдо на 1 януари 2012 г	5	148						159	159	312
1.Нетна печалба/загуба за годината		3								
В.Салдо към 31 декември 2012 г.	5	151						159	159	315

Дата: 28.02.2013 г.

Съставител:.....
(Таня Кралева)

Ръководител:.....
(Александър Асенюв)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на МАКРО ТРЕЙД ЕООД гр.Пловдив, ул."Околовръстен път", Б-т 160061101
за 2012 година

в хиляди лева

Парични потоци	Текуща 2012 година	Предходна 2011 година
а	1	2
А.Парични потоци от оперативна дейност		
1.Парични постъпления от клиенти		5
2.Парични плащания на доставчици и за персонал		5
Нетно увеличение/намаление на паричните наличности и еквиваленти (I+II+III)	0	0
Парични наличности и еквиваленти в началото на годината	5	5
Парични наличности и еквиваленти в края на годината	5	5

Дата: 28.02.2013 г.

Съставител:.....
(Таня Кралева)

Ръководител:.....
(Александър Асенов)



СПРАВКА "ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ"

/към МСС16/

"МАКРО ТРЕЙД" ЕООД гр. Пловдив, ул. " Околовръстен път ", Б-т 160061101

към 31 декември 2012 година

в хиляди лева

Съдържание	Земи	Сгради	Машини и оборудване	Съоръжения	Транспортни средства	Компютърно оборудване	Други	Разходи за придобиване	Общо
Към 01.01.2011 година									
Отчетна стойност	23								23
Натрупана амортизация									0
Балансова стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23
За предходната година - 2011 г									
Начално салдо - балансова стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23
Новопридобити активи									0
Отписани по отчетна стойност									0
АО на отписани активи									0
Начислена амортизация за периода									0
Крайно салдо -балансова стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23
Към 31.12.2011 година									
Отчетна стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23
Натрупана амортизация		0	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23
За текущата година - 2012г									
Начално салдо - балансова стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23
Новопридобити активи									0
Отписани по отчетна стойност									0
АО на отписани активи									0
Начислена амортизация за периода									0
Крайно салдо -балансова стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23
Към 31.12.2012 година									
Отчетна стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23
Натрупана амортизация		0	0	0	0	0	0	0	0
Балансова стойност	23	0	0	0	0	0	0	0	23

Дата: 28.02.2013 г.

Съставител:.....

/Таня Кралева/

Ръководител:
Пловдив
Александър Асенов



СПРАВКА "СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА" към МСС 24
на МАКРО ТРЕЙД ЕООД гр.Пловдив, ул."Околовръстен път", Б-т 160061101
към 31 декември 2012 година

Съдържание	Текуща година	Предходна година
1.1. Вземания в края на годината	270	270
"ХЪС" ООД	270	270

Дата: 28.02.2013 г.

Съставил:

(Таня Кралева)

Ръководител:

(Александър Асенов)

