

БАЛАНС

на "СЕП КОМЕРС" ООД
адрес гр.София, ул.Владайска №43
към 31.12.2013 г.

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисия		
Общо за група I:	0	0	III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	8	8	Общо за група IV:	0	0
- земи	8	8	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- Неразпределена печалба	397	225
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	6	7	Общо за група V:	397	225
3 Съоръжения и други	2	2	VI. Текуща печалба (загуба)	76	172
Общо за група II:	16	17	Общо раздел A:	478	402
III. Дългосрочни финансови активи	5	5	Б. Провизии и сходни задължения		
IV. Отсрочени данъци			Общо раздел Б:	0	0
Общо раздел Б:			В. Задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			1. Задължения към клиенти и доставчици, в т.ч.:		
I. Материални запаси			- над 1 година		
Общо за група I:	0	0	2. Други задължения, в т.ч.	9	285
II. Вземания			- до 1 година	9	285
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4	7	- над 1 година		
- над 1 година			= към персонала	1	1
2 Други вземания, в т.ч.:		7	- до 1 година	1	1
- над 1 година			- над 1 година		
Общо за група II:	4	14	= осигурителни задължения	1	
III. Инвестиции			- до 1 година	1	
1. Други краткосрочни финансови активи	246	233	- над 1 година		
Общо за група III:	246	233	= данъчни задължения	7	4
IV. Парични средства, в т.ч.			- до 1 година	7	4
- в брой	1	5	- над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	214	413	Общо за раздел В, в т.ч.:	9	285
Общо за група IV:	215	418	- до 1 година	9	285
Общо за раздел В:	465	665	- над 1 година		0
Г. Разходи за бъдещи периоди	1		Г. Приходи за бъдещи периоди и финансираня в т.ч.:	0	
Сума на актива (A+B+В+Г)	487	687	Сума на пасива (A+B+В+Г)	487	687

Дата: 23.02.2014г.

Съставител:
М.Велчева



Ръководител:
(инж.Илко Иванов)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "СЕР КОМЕРС" ООД
адрес в.р.София, ул.Владайска №43
за 01.01.2013 - 31.12.2013 г.

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)	
а		текуща година	предходна година
1		2	3
А. Разходи			
1	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	15	10
	а) суровини и материали	2	1
	б) външни услуги	13	9
2	Разходи за персонала, в т.ч.:	21	14
	а) разходи за възнаграждения	17	11
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	3
	- осигуровки, свързани с пенсии		
3	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	12
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:		
	- разходи за амортизация	1	12
	- разходи от обезценка		
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
4	Други разходи	37	42
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		
5	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
	- отрицателни разлики от промяна на вал. курсове		
6	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
	а) разходи, свързани с предприятия от група		
	б) отрицателни разлики от операции с фин. активи		
	Общо финансови разходи (6 + 7)	0	16
	Печалба от обичайна дейност	173	173
	Извънредни разходи		
	Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	37	58
7	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	83	181
8	Разходи за данъци от печалбата	7	9
	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
9	Печалба (10 - 11 - 12)	76	172
10	Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	120	239

Съставител:
М.Велчева

Дата: 23.02.2014г.



Ръководител:
(инж.Олго Иванова)

[Signature]

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на "СЕП КОМЕРС" ООД
адрес гр.София, ул.Владайска №43
за 01.01.2013 - 31.12.2013 г.

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	40	23	17	105	28	77
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		21	(21)		11	(11)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		13	(13)
Други парични потоци от основната дейност	19		19	15		15
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	59	45	14	120	52	68
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					0	-
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	63		63	31	14	17
Други парични потоци от финансова дейност		280	(280)	2651	3880	(1 229)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	63	280	(217)	2682	3894	(1 212)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	122	325	(203)	2802	3946	(1 144)
Д. Парични средства в началото на периода			418			1 562
Е. Парични средства в края на периода			215			418

Дата: 23.02.2014г.

Съставител:
М.Велчева

Ръководител:

(инж. Илко Иванов)



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "СЕП КОМЕРС" ООД
адрес: гр.София, ул.Владийска №43
за 01.01.2013 - 31.12.2013 г.

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 съг. учредителен акт	Други резерви	Печалба	Загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1 Салдо в началото на отчетния период	5							225		172	402
2 Промени в счетоводната политика											
3 Грешки											
4 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5										
5 Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	225	-	172	402
- увеличение											
- намаление											
6 Финансов резултат за текущия период											
7 Разпределения на печалбата, в т.ч.:								172		(172)	
- за дивиденди											
8 Покриване на загуба											
9 Последващи оценки на активи и пасиви в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-				
- увеличение											
- намаление											
10 Други изменения в собствения капитал											
11 Салдо към края на отчетния период	5							397	-	76	478
12 Промени от преходи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13 Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5							397	-	76	478

Дата: 23.02.2014г.

Съставител:
М.Велчева



Ръководител:
(инж.Томко Иванов)

хил. лева

СПРАВКА

за ДЪЛГОТРАЙНИТЕ (ДЪЛГОСРОЧНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2013 год.

на "СЕП КОМЕРС" ООД

Показатели	Отчетна стойност на нетекующите 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 постъпките през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление	в начало периода		начислена през периода	отписана 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				-			-				-			-	-		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-		
3 Търговска репутация				-			-				-			-	-		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-		
Общо по група I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
II Дълготрайни материални активи																	
1 Земи и сгради, в т.ч.:	8	-	-	8	-	-	8	-	-	-	-	-	-	-	8		
- земи	8			8			8				-			-	8		
- сгради				-			-				-			-	-		
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	12			12			12	5	1		6			6	6		
3 Съоръжения и други	72			72			72	70			70			70	2		

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на "СЕП КОМЕРС" ООД
към 31 декември 2013 г.

А. Справка За оповестяване на счетоводната политика на " СЕП КОМЕРС „ ООД за 2013 година

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2013г. и завършващ на 31.12.2013 г.
Предходен период–периодът, започващ на 01.01.2012 г. и завършващ на 31.12.2012 г.
Годишният финансов отчет е съставен в български лева, закръглени до хиляда.
Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на" СЕП КОМЕРС „ ООД
Адрес на управление: гр.София , район Красно село, ул.Владайска №43, офис сграда, ет.1

1. Счетоводна политика –

Дружеството е утвърдило и води текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Спазват се изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Изготвен е индивидуален сметкоплан, съобразен със счетоводното законодателство. Счетоводната политика е изготвена така, че да се представи вярно имущественото и финансовото състояние на предприятието и да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципите на историческа цена и действащо предприятие.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.1. Дружеството последователно прилага приетия подход в СС 16 при класифициране на активите като дълготрайни и последващите разходи по тях като разходи за увеличаване на балансовата стойност на активите или като текущи разходи за дейността. Дълготрайните материални и нематериални активи са представени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и допълнителните разходи по придобиването им, намалени с начислените им амортизации.

През 2013 година няма съществено движение на дълготрайни материални активи.

Дружеството е приело праг на същественост 700 лв. Амортизациите са начислявани по линейния метод.

Към края на 2012 година са извършени инвентаризации и. Липси и излишъци не са констатирани.

Наличността и движението на дълготрайните активи през отчетния период са представени в приложението – елемент № 1.

Дружеството не е залагало като обезпечение дълготрайни активи.

2.2 Дългосрочните инвестиции са оценени по цена на придобиване, защото не се търгуват на борсата и ръководството не разполага с надеждна информация за справедливата им стойност.

2.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване;

Прилаганият метод за оценка на материалните запаси при потреблението им във "СЕП КОМЕРС", ООД е средна претеглена цена.

През 2013 година дружеството не отчита готова продукция. Метода на оценка на готова продукция е сумата на набраните разходи за производство на единица продукция. При потреблението разхода се отчита по средно претеглена цена.

Към края на отчетния период дружеството не отчита незавършено производство.

Към края на 2013 година са извършени инвентаризации. Липси и излишъци не са констатирани.

2.4. Вземанията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване. Вземания в чужда валута към 31.12.2013 година няма.

2.5. Паричните средства в левове са оценени по номиналната им стойност, а такива в чужда валута няма.

2.6. Като други инвестиции към края на отчетния период са отчетени други финансови средства, държани за търгуване, които са оценени към 31.12.2013 година по цената на фондовата борса към тази дата.

2.7. Към края на отчетния период дружеството не отчита задължения към финансови институции.

2.8. Като разходи/приходи за бъдещи периоди са представени суми, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година.

2.9 В изпълнение изискванията на СС 1, активите и пасивите, приходите и разходите са представени некомпенсирано.

3. Амортизация на амортизируемите дълготрайни активи;

През отчетния период са начислявани амортизации на дълготрайните активи по линейния метод. Прилаганите в Дружеството годишни амортизационни норми не се отличават от признатите за данъчни цели.

Категория активи		Прилагани годишни амортизационни норми в %	Данъчно признати годишни амортизационни норми в %
I	Масивни сгради; съоръжения; предавателни устройства; преносители на електрическа енергия; съобщителни линии	4	4
II	Машини; производствено оборудване; апаратура	30	30
III	Транспортни средства без автомобили, покритие на пътища и самолетни писти	10	10
IV	Компютри, периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер	50	50
V	Автомобили	25	25
VI	ДНМА, за които има правни ограничения за периода на ползване на актива	33 1/3	33 1/3
VII	Всички останали амортизируеми активи	15	15

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

4. Дълготрайни активи - наличността и движението на дълготрайните активи през отчетния период са представени в елемент 1 към приложението.

Дружеството не е залагало или ипотекирало като обезпечение дълготрайни активи.

Балансова стойност на дълготрайните материални активи с ограничения върху правото на собственост	Няма такива
Сума на поетите ангажменти за придобиване на дълготрайните материални активи/размерът на авансовите плащания	Няма такива
Стойност на ползваните в дейността дълготрайни материални активи - чужда собственост	Няма такива
Балансова стойност на дълготрайните материални активи, които временно са изведени от употреба	Няма такива

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи - по групи активи

Машини; производствено оборудване; апаратура	9
Транспортни средства	67

5. Посочените в отчета дългосрочни финансови активи са класифицирани като такива, тъй като дружеството не предвижда да се освободи от тях в обозримо бъдеще.

Дългосрочните инвестиции са оценени по цена на придобиване и представляват дружествени дялове на дружества.

През отчетния период дружеството не е извършвало последващи разходи, свързани с инвестиционните имоти.

6. Материални запаси - Прилагания метод на оценка на материалните запаси е както следва:

- за материали – средно претеглена цена
- за продукция – отчетна себестойност

При инвентаризиране на материалните запаси не са установени липси и излишъци.

Дружеството не е залагало като обезпечение материални запаси.

7. Вземания

Класифицирани са като текущи според в зависимост от ролята им в оперативния цикъл на предприятието.

	Годината завършваща на 31.12.2013	Годината завършваща на 31.12.2012
Вземания от клиенти	4	7
Обезценка		
Вземания от клиенти, нетно	4	7
Вземания по предоставени аванси		
Други вземания		7
Общо	4	14

Дружеството не е залагало като обезпечение вземания от контрагенти.
Няма заведени съдебни спорове.

8. Като краткосрочни инвестиции са класифицирани акции, търгувани на фондовата борса. Към началото и края на отчетния период са оценени по действащата цена на пазара. Преоценките и получените дивиденди от акциите са показани в Отчета за приходите и разходите.

	Наличност 01.01.2013	Наличност 31.12.2013
акции, търгувани на фондовата борса	233	246

9. Информация за регистрирания основен капитал: - съгласно съдебна регистрация в размер от 5 хил. лв.

- а) брой на регистрираните дялове – 10 бр.
- б) номинална стойност на дялове - 500 лв.
- в) записани дялове през отчетния период – няма такива

10. Към края на отчетния период дружеството не отчита задължения към финансови институции .

11. Задълженията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване, а такива в чужда валута към 31.12.2013 година няма.

	Годината завършваща на 31.12.2013	Годината завършваща на 31.12.2012
Задължения към доставчици	0	0
Задължения към финансови предприятия	0	0
Задължения към персонала	1	1
Задължения към осигурителни институти	1	0
Данъчни задължения	7	4
Други задължения		280
Общо	9	285

Няма заведени съдебни спорове.

12. Бази за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи;

През 2013 година ” СЕП КОМЕРС „ ООД използва като база за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи размера на набраните преки разходи за всеки обект, като разпределението се извършва пропорционално.

13. През 2013 година ” СЕП КОМЕРС „ ООД не отчита договори за строителна дейност или за услуги чрез прилагане на СС 11 Договори за строителство.

14. Периоди за извършване на текуща оценка на валутните активи и пасиви;

През 2013 година ” СЕП КОМЕРС „ ООД е извършвало задължителната оценка към датата на съставяне на финансовия отчет по централен курс на Българска народна банка..

15. Критериите за признаване на държавни помощи като приходи, когато такива са получени ;

През 2013 година " СЕП КОМЕРС „ ООД не е получавало и признавало държавни помощи като приходи .

16. Събития, настъпили по време на съставянето на финансовия отчет;
а) по време на съставянето на счетоводния отчет на " СЕП КОМЕРС „ ООД не са настъпили съществени коригиращи събития:

б) по време на съставянето на счетоводния отчет на " СЕП КОМЕРС „ ООД не са настъпили некоригиращи събития:

17. Събития, настъпили след датата на изготвянето на финансовия отчет;
След датата на изготвянето на финансовия отчет на " СЕП КОМЕРС „ ООД не са настъпили съществени събития.

18. Методите за признаване на приходи;
Приходите и разходите се отчитат при спазване принципа на текущо начисляване, който предполага приходите и разходите да се отчитат в момента на възникването им, независимо от момента на паричните плащания и постъпления. Приходите и разходите се признават при спазване принципа за съпоставимост.

1. Приходи от продажба на продукция и услуги	Фактуриране при извършване на продажбата или услугата
2. Други продажби	Фактуриране при извършване на продажбата
3. Приходи от лихви, лицензионни възнаграждения и дивиденди.	
- Лихви по банкови сметки	Получаване на лихвата/заверяване на лихвата/
4. Други извънредни приходи.	При установяването им

19. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Към края на годината на финансовия отчет има следните разчети със свързани лица:

		х.лв.		
Контрагент	Предмет	Реализиран оборот през 2013г.	Неуреден разчет Вземане	Неуреден разчет Задължения
Пътно поддържане Сливен ЕООД	смп	28	1	
Предия ЕООД	наем	7		
Арко импорт ЕООД	наем	1		
ОБЩО		36	1	

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

20. Предприятия, в които притежаваме 20 на сто или повече от капитала им.
Към 31.12.2013 година дружеството притежава дялове от Виастрой ЕООД.

21. Няма участие в предприятия, в които е неограничено отговорен съдружник.

22. Няма издадени ценни книжа, включително конвертируеми облигации и аналогични ценни книжа или права

23. Условни задължения, свързани с:

- а) пенсии - няма такива
- б) предприятия от група - няма такива

При напускане се начисляват обезщетения съгласно действащото трудово законодателство.

24. Средно списъчен брой на персонала по категории съгласно класификатора на длъжностните наименования.

През 2013 година дружеството работи със средносписъчен брой персонал по трудови правоотношения общо 1 броя в това число:

Техници и приложни специалисти - 1 броя
Средната месечна работна заплата в дружеството е 1436,08 лв.

25. Размер на предоставените:

	Размер	Лихвен процент	Основни условия
аванси и кредити на административния персонал	X		
аванси и кредити на членовете на органите на управление	X		
задължения, поети в полза на административния персонал чрез всякакъв вид гаранции	X	X	X
задължения, поети в полза на органите на управление чрез всякакъв вид гаранции	X	X	X
върнатите суми по аванси и кредити от горните лица	X	X	X

26. Сума на задълженията в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години - няма такива

27. Сумата на задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения - няма такива

28. Финансовият отчет на "СЕП КОМЕРС", ООД е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие. Не са ни известни данни, които водят до несигурност относно възможността на предприятието ни да продължи своята дейност през следващите 12 месеца.

Предприятието съставя Счетоводен баланс и Отчет за отчета за приходите и разходите в Двустранна форма, съгласно изискванията на СС1. Избраната форма се запазва непроменена през различните отчетни периоди.

Предприятието съставя отчет за паричния поток, съгласно изискванията на СС7 "Отчитане на паричните потоци" по прекия метод.

Настоящият финансов отчет е одобрен от ръководителя на предприятието на 28 февруари 2014 г.

Отчетът е одобрен за публикуване от собственика на предприятието на
16.06.2014 г.

Дата: 28.02.2014 г.

Съставител:.....

М.Велчева



Ръководител:.....

инж.И.Иванов