

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на  
към

ДОИ КИХОТ ЕООД  
31.12.2013

| АКТИВ                             |                   | ПАСИВ            |                                                 |
|-----------------------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ            | Сума (в хил. лв.) |                  | Сума (в хил. лв.)                               |
|                                   | Текуща година     | Предходна година |                                                 |
| a                                 | 1                 | 2                | a                                               |
| A. Записан, но невнесен капитал   |                   |                  | A. Собствен капитал                             |
| B. Нетекущи (дълготрайни) активи  |                   |                  | I. Записан капитал                              |
| I. Нематериални активи            |                   |                  | II. Премии от емисии                            |
| II. Дълготрайни материални активи |                   |                  | III. Резерв от последващи оценки                |
| III. Дългосрочни финансови активи |                   |                  | IV. Резерви                                     |
| IV. Отсрочени данъци              |                   |                  | V. Натрупа на печалба (загуба) от минали години |
| Общо за раздел B:                 | 0                 | 0                | VI. Текуща печалба (загуба)                     |
| B. Текущи (краткотрайни) активи   |                   |                  | Общо за раздел A:                               |
| I. Материални запаси              |                   |                  | B. Провизии и сходни задължения                 |
| II. Вземания, в т.ч.:             | 3                 | 2                | В. Задължения, в т.ч.:                          |
| над 1 година                      |                   |                  | до 1 година                                     |
| III. Инвестиции                   |                   |                  | над 1 година                                    |
| IV. Парични средства,             | 9                 | 6                |                                                 |
| Общо за раздел B:                 | 12                | 8                |                                                 |
| Г. Разходи за бъдещи периоди      |                   |                  | Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди     |
| СУМА НА АКТИВА (A+B+V+Г)          | 12                | 8                | СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+Г)                        |
|                                   |                   |                  | 12                                              |
|                                   |                   |                  | 8                                               |

Дата на съставяне: 28.02.2014

Съставител:

РОСИЦА КУСЕВА

Ръководител:

РОСИЦА КУСЕВА



## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на  
за

ДОН КИХОТ ЕООД  
2013 година

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                                                                                                                             | Сума ( хил.лв. ) |               | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                                                                                                                                                                    | Сума ( хил.лв. ) |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|
|                                                                                                                                                                    | Текуща година    | Предх. година |                                                                                                                                                                                                           | Текуща година    | Предх. година |
| 1.Намаление на зап.от продукция и НП                                                                                                                               |                  |               | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :                                                                                                                                                                    | 29               | 24            |
| 2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :                                                                                                                        | 13               | 7             | а) Продукция                                                                                                                                                                                              |                  |               |
| а ) суровини и материали                                                                                                                                           | 4                | 4             | б) Стоки                                                                                                                                                                                                  |                  |               |
| б ) външни услуги                                                                                                                                                  | 9                | 3             | в) Услуги                                                                                                                                                                                                 | 29               | 24            |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч. :                                                                                                                                  | 6                | 5             | 2. Увеличение на зап.продукция и НП                                                                                                                                                                       |                  |               |
| а ) разходи за възнаграждения                                                                                                                                      | 6                | 5             | 3. Разходи за придоб.активи по стоп.начин                                                                                                                                                                 |                  |               |
| б ) разходи за осигуровки, в т.ч.:<br>- осигуровки, свързани с пенсии                                                                                              |                  |               |                                                                                                                                                                                                           |                  |               |
| 4. Разходи за амортизация и обезценка                                                                                                                              |                  | 1             | 4. Други приходи, в т.ч.:<br>- приходи от финансираня                                                                                                                                                     |                  |               |
| а ) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:<br>- разходи за амортизация<br>- разходи за обезценка<br>б ) разходи за обезценка на текущ КА                               |                  | 1             | ОБЩО приходи от оперативна дейност<br>( 1 + 2 + 3 + 4 )                                                                                                                                                   | 29               | 24            |
| 5. Други разходи, в т.ч. :                                                                                                                                         | 5                | 8             | 5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :<br>- прих.от участия в предпр.от група<br>- други                                                                                                               |                  |               |
| а ) балансова ст-ст на продадени активи<br>б ) провизии<br>в ) други                                                                                               |                  | 8             |                                                                                                                                                                                                           |                  |               |
| ОБЩО Разходи за оперативна дейност<br>( 1 + 2 + 3 + 4 + 5 )                                                                                                        | 24               | 21            |                                                                                                                                                                                                           |                  |               |
| 6. Разходи от обезценка на фин.активи<br>- отриц. разлики от пром.на валутен курс<br>- други                                                                       |                  |               | 6. Приходи от други инвестиции и заеми<br>- прих.от участия в предпр. от група<br>- други                                                                                                                 |                  |               |
| 7. Разходи за лихви и други фин.разходи<br>а) разходи, свързани с предпр. от група<br>б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи<br>в ) разходи за лихви<br>г ) други |                  |               | 7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:<br>- приходи от предприятия от група<br>- полож.разл.от опер.с фин.активи<br>- полож.разл.от пром.на вал.курсове<br>- други<br>Общо финансови приходи ( 5 + 6 + 7 ) |                  |               |
| 8. Печалба от обичайната дейност                                                                                                                                   | 5                | 3             | 8. Загуба от обичайната дейност                                                                                                                                                                           |                  |               |
| 9. Извънредни разходи                                                                                                                                              |                  |               | 9. Извънредни приходи                                                                                                                                                                                     |                  |               |
| Общо Разходи<br>( 1+2+3+4+5+6+7+9 )                                                                                                                                | 24               | 21            | Общо Приходи<br>( 1+2+3+4+5+6+7+9 )                                                                                                                                                                       | 29               | 24            |
| 10. Счетоводна Печалба<br>( ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи )                                                                                                          | 5                | 3             | 10. Счетоводна Загуба<br>( ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи )                                                                                                                                                  |                  |               |
| 11. Разходи за данъци от печалбата                                                                                                                                 | 1                | 1             |                                                                                                                                                                                                           |                  |               |
| 12. Други данъци, алтернативни на КД                                                                                                                               |                  |               |                                                                                                                                                                                                           |                  |               |
| 13. Печалба (балансова)<br>( ред 10 - ред 11 - ред 12 )                                                                                                            | 4                | 2             | 11. Загуба (балансова)<br>( ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А )                                                                                                                                            |                  |               |
| ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)                                                                                                                                     | 29               | 24            | ВСИЧКО ( Общо ПРИХОДИ + 11 )                                                                                                                                                                              | 29               | 24            |

Дата:28.02.2014

Съставил:  
Росица Кусева



Ръководител:  
Росица Кусева

# ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

## към 31 декември 2013

### на ДОН КИХОТ ЕООД

### БУЛСТАТ 200759711

#### 1. Правен статут

"ДОН КИХОТ" ЕООД (дружеството) е регистрирано през 2009 г. със седалище гр. Варна..

Дружеството е с предмет на дейност :Счетоводни услуги; компютри и компютърни дейности; софтуерни услуги.

#### 2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи

##### 2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действащи към датата на баланса.

##### 2.2. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева.

##### 2.3. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централният курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

##### 2.4. Оценка и управление на риска

#### Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби и предоставените заеми. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като дружеството работи само с банки с висок кредитен рейтинг.

#### 3. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

##### 3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготрайните материални и нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалена с размера на начислената амортизация и евентуалната загуба от обезценка.

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начисляват като последователно се прилага линейният метод. За новопридобитите активи амортизации се начисляват от месеца, следващ месеца на придобиването им.

Не се начисляват амортизации на земи и разходи за придобиване на дълготрайни активи.

В края на всеки отчетен период ръководството на дружеството прави преглед на остатъчния полезен живот на активите и на преносните им стойности, с цел да провери за наличието на индикации за обезценка и/или необходимост от промяна на амортизационните норми.

##### 3.2. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена или по калкулирана себестойност.

В края на годината материалните запаси се оценяват по по-ниската между цената на придобиване (себестойността) и нетната им реализируема стойност, която се определя като очакваната продажна цена в хода на осъществяване на дейността, намалена с очакваните разходи по продажбата.

### **3.3. Търговски и други вземания**

Търговските и други вземания в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември за съответната година

### **3.4. Парични средства**

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември за съответната година.

### **3.5. Основен капитал**

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му.

### **3.6. Краткосрочни и дългосрочни пасиви (задължения)**

Краткосрочните и дългосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември за съответната година.

### **3.7. Признаване на приходите и разходите**

Приходите от продажбите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите и разходите в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на Българска народна банка към датата на възникването им.

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на ефективния лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят.

## **5 Основен капитал**

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Към 31 декември 2013 внесенят напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв.

## **6. Данъчно облагане**

Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството се облага 10 % данък върху печалбата. Към 31.12.2013 година дружеството е реализирало счетоводна печалба в размер на 4 х.лв След извършване на данъчното преобразуване дружеството е с положителен финансов резултат 4 х.лв , и е внесен корпоративен данък в размер на 1 х.лв.

## **7. Събития след балансовата дата**

Няма настъпили събития след балансовата дата

## **СЪСТАВНИ ЧАСТИ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ**

Предприятието изготвя годишен баланс в двустранна форма съгласно Приложение 6 към СС 1

Отчетът за приходите и разходите се изготвя в двустранна форма съгласно Приложение 2 към СС1

Отчет за паричния поток не е изготвен съгл. Чл. 26 ал.5 от Закона за счетоводството

Отчет за собствения капитал не е изготвен съгл. Чл.26 ал.5 от Закона за счетоводството

Приложение- счетоводна политика, прилагана при съставянето на финансовите отчети, информация , изизскуема от НСФОМСП

Дата: 28.02.2014

Съставител:

Росица Кусева



Управител:

Росица Кусева