

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Меджик
на сълюшънс ООД
към 31.12.2013 г.

ЕИК: 130931201

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии,			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			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		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	161	120
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	7	14	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	2	2	Общо за група V:	161	120
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	-69	41
Общо за група II:	9	16	Общо за раздел А:	97	166
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност в хил.			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	9	16	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	26
1. Суровини и материали			до 1 година		26
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	91	64
- продукция			до 1 година	91	64
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	0	0	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	39	16	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	55	2	8. Други задължения, в т. ч.:	52	176
над 1 година			до 1 година	52	76
Общо за група II:	94	18	над 1 година		100
III. Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:	13	11
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година	13	11
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	10	4
3. Други инвестиции			до 1 година	10	4
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	17	16
- в брой	134	338	до 1 година	17	16
- в безсрочни сметки (депозити)	127	322	над 1 година		
	7	16			
Общо за група IV:	134	338	Общо за раздел В, в т. ч.:	143	266
Общо за раздел В:	228	356	до 1 година	143	166
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		
	3	139		0	100
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		79
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	240	511	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	240	511

Дата на съставяне:

21/03/2014

Ръководител: Петър Петков

Съставител: Николина Лазарова

"МЕДЖИК СЪЛЮШЪНС" ООД
София, България

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

в сила от 01.01.2008 г.

на Меджик сълюшънс ООД

ЕИК: 130931201 за периода 01.01.2013- 31.12.2013

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	139		1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	513	391
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	334	251	а) продукция		
а) суровини и материали	29	26	б) стоки		1
б) външни услуги	305	225	в) услуги	513	390
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	225	191	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		139
а) разходи за възнаграждения	192	159	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	33	32	4. Други приходи, в т. ч.:	193	3
- осигуровки, свързани с пенсии		18	- приходи от финансираня	186	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	14	17	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	706	533
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	14	17	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	14	17	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	48	16	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		1
а) балансова стойност на продадените активи		1	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии		б) положителни разлики от операции с финансови активи			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	760	475	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		1
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	2		Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	1
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	2				
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	13	14			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	15	14			
8. Печалба от обичайна дейност	775	489	8. Загуба от обичайна дейност	69	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	775	489	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	706	534
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	0	45	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	69	0
11. Разходи за данъци от печалбата		4			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	41	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	69	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	775	534	Всичко (Общо приходи + 11)	775	534

Дата на
съставяне: 21/03/2014

Съставител: Николина Лазарова

Ръководител: Петър Петков

"МЕДЖИК СЪЛЮШЪНС" ООД
София, България

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на „МЕДЖИК СЪЛЮШЪНС“ ООД
към 31 декември 2013г

1. Учредяване и регистрация

«МЕДЖИК СЪЛЮШЪНС» е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговския регистър с БУЛСТАТ 130931201. Основната дейност на дружеството е в областта на информационните технологии.

Към 31 декември 2013 основният капитал е в размер на 5 хил. лв., внесен е напълно и се притежава от съдружници - физически лица.

Дружеството има трима управители, които са и съдружници.

2. Оповестяване на счетоводната политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на НСФО. Съобразени са всички настъпили промени в българското търговско и счетоводно законодателство, настъпили през 2013г.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2013г и 2012г са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Стандартите изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

2.3. Оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Дружеството е възприело стойностна граница от 700 лв. при определяне на даден актив като дълготраен.

2.3.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.3.3. Вземанията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване и се намаляват с обезценка за несъбираеми и трудносъбираеми вземания, в случай че има такива.

2.3.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2013. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като пари в банкови сметки и в каса.

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

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ на «МЕДЖИК СЪЛЮШЪНС» ООД
Към 31 декември 2013 г.
(продължение)

2.3.6. Дългосрочните задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2013 г.

2.3.7. Краткосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2013 г.

2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните счетоводни норми:

Машини и оборудване	33 %
Компютри и софтуер	50%
Автомобили	25%
Стопански инвентар	15 %

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.

2.5. 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** са отчетени по централния курс на Българска народна банка към датата на начисляването им.

2.6. Данъчно облагане

Според българското законодателство печалбата от дейността на дружеството се облага с 10% корпоративен данък.

За отчетният период дружеството отчита финансов резултат загуба.

Дружеството прилага балансовия метод на задълженията за отчитане на временните данъчни разлики, при който временните данъчни разлики се установяват чрез сравняване на балансовата стойност с данъчната основа на активите и пасивите. Отсрочените данъчни задължения се признават при всички случаи на възникване, а отсрочените данъчни активи, само до степента, до която ръководството счита, че е сигурно, че дружеството ще реализира печалба, за да използва данъчния актив.

2.7. Валутен курс

Всички вземания, парични средства и задължения, деноминирани в чуждестранна валута, са представени в баланса по заключителния курс на БНБ за 31.12.2012г за съответната валута.

3. Оповестяване на елементи от баланса

3.1. Финансирания

От 2011г дружеството е координатор по проект с наименование „**Learning Augmented Reality Global Environment – LARGE**”, финансиран директно от Европейската Комисия. Одобрено финансиране

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ на «МЕДЖИК СЪЛЮШЪНС» ООД
Към 31 декември 2013 г.
(продължение)

на целия проект е 400 хил. EUR, 133 хил. EUR от които – пряко за Меджик сълюшънс ООД. През 2013 проектът е завършен и резултатите са отчетени, при което остава вземане от ЕК в размер на 29 х.лв.

4. Събития след датата на баланса

Получено е окончателното одобрение от ЕК на извършените разходи по изпълнението на проекта LARGE, заедно с последната дължима сума.

След датата на съставяне на баланса няма други събития, които да окажат съществено влияние върху резултатите от дейността на фирмата.

Дата: 11.06.2014 г.

Съставил:

Управител:

