

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"БАРОС" ЕООД

КЪМ 31,12,2012

ЕИК 131517477

отчетен период 2012

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	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. :		92	90
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		35	42	а) Продукция			
а) суровини и материали		8	2	б) Стоки		16	
б) външни услуги		27	40	в) Услуги		76	90
3. Разходи за персонала, в т.ч. :			11	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения			9				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			2	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии			2				
4. Разходи за амортизация и обезценка		2	23	4. Други приходи, в т.ч.:		47	9
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		2	23	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		2	23				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		139	99
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		78	29	6. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		78	29	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		115	105				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
6. Разходи от обезценка на фин.активи				- прих.от участия в предпр. от група			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- други			
- други							
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност		24		8. Загуба от обичайната дейност			(6)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		115	105	Общо Приходи		139	99
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		24		10. Счетоводна Загуба			(6)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		24		11. Загуба (балансова)			(6)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		139	105	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		139	105

Дата на изготвяне на отчета:

15.02.2013 г.

Съставител:

Мартина Анонцова

Ръководител:

КРАСИМИР ГЕОРГИЕВ



БАЛАНС

БАРОС ЕООД

към 31.12.2012 ЕИК:

131517477

ОТЧЕТЕН ПЕРИОД 2012

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		1	1	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, лицензи и др. подобни права и активи				IV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Общо за група I:				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група IV:			
--- земи				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:		(145)	(139)
--- сгради				--- Неразпределена печалба			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2	4	--- Непокрита загуба		(145)	(139)
3. Съоръжения и други ДМА				Общо за група V:		(145)	(139)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане							
Общо за група II:		2	4	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		24	(6)
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		(116)	(140)
1. Акции и дялове от предприятия в група				Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
2. Предоставени заеми на предприятия в група				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				--- отсрочени данъци			
5. Дългосрочни инвестиции				3. Други провизии и сходни задължения			
6. Други заеми							
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.							
Общо за група III:				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		2	4	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				1. Облигационни заеми с отд. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				до 1 година			
1. Материали и суровини		5	34	над 1 година			
2. Незавършено производство				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		36	
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		15	18				

--- продукция			до 1 година		
--- стоки		15	18	над 1 година	36
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :	11
Общо по група I :		20	52	до 1 година	11
				над 1 година	
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	57
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		25	12	до 1 година	186
над 1 година				над 1 година	57
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:	36
над 1 година				до 1 година	
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година	
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :	
4. Други вземания, в т.ч.:		5	8	над 1 година	
над 1 година				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :	
Общо по група II :		30	20	до 1 година	
				над 1 година	
III. ИНВЕСТИЦИИ				8. Други задължения, в т.ч. :	81
1. Акции и дялове на предприятия от група				--- други задължения, в т.ч. :	51
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				до 1 година	64
3. Други инвестиции				над 1 година	64
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :	33
				до 1 година	33
				над 1 година	
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				--- осигурителни задължения, в т.ч. :	12
1. Парични средства в брой		1	27	до 1 година	13
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				над 1 година	12
Общо по група IV :		1	27	--- данъчни задължения, в т.ч. :	5
				до 1 година	5
				над 1 година	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		51	99	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	174
				до 1 година	74
				над 1 година	212
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		4	4	Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :	100
				до 1 година	36
				над 1 година	
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		58	108	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	58
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ	108

Дата на съставяне на отчета:

15.02.2013 г.

Съставител:

Мария Монцова

Ръководител:

Красимир Георгиев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**"БАРОС" ЕООД****01.01.2012-31.12.2012****ЕИК 131517477****0**

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постыл.	плащания	нетен поток	постыл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	144	199	(55)	132	94	38
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		35	(35)		4	(4)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	64		64	4	35	(31)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	208	234	(26)	136	133	3
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 др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	208	234	(26)	136	133	3
Д. Парични средства в началото на периода			27			24
Е. Парични средства в края на периода						27

Дата на съставяне на отчета:

15,02,2013

Съставител:

МАРИЯНА ЛЮЦОВА

Ръководител:

КРАСИМИР ГЕОРГИЕВ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"БАРОС" ЕООД

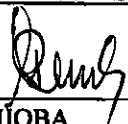
за 2012

ЕИК 131517477

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5								(145)		(140)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										24	24
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5								(145)	24	(116)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5								(145)	24	(116)

Дата на съставяне на отчета:
15,02,2013

Съставител : 
М.ЛЮЦОВА

Ръководител: 
КРАСИМИР ГЕОРГИЕВ

"БАРОС" ЕООД

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31,12,2012

(хил.лв)

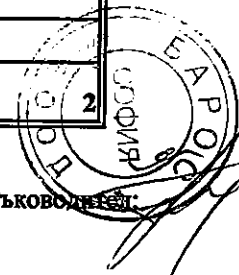
Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		процен. стойност					Последваща оценка		процен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7-14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ГП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I:															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
— земи															
— сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	9			9			9	8	1		9			9	
3. Съоръжения и други ДМА	122			122			122	119	1		120			120	2
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума II:	131			131			131	127	2		129			129	2
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНОЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	131			131			131	127	2		129			129	2

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата:

Съставител:

РЪКОВОДИТЕЛ



ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2012г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"БАРОС" ЕООД е дружество, създадено със седалище и адрес на управление гр.СОФИЯ УЛ.ПРОФ. ГЕОРГИ БРАДИСТИЛОВ 1А

Собственост и управление

Към 31 декември 2012 г. разпределението на капитала е както следва:

- БАРОС ЕООД - 5000.лв.

Дружеството се представлява и управлява от КРАСИМИР ЛИЛЯНОВ ГЕОРГИЕВ

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет е изготвен в съответствие със Счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС), утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005г., в сила от 01.01.2005г и приложими към 31.12.2012 г..

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния отчет за дейността са представени в хил.лв.

Годишният отчет за дейността е изготвен на основата на счетоводната конвенция за историческата цена и въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, чрез прилагане на концепцията за поддържане на финансовия капитал, като последователно са прилагани и останалите счетоводни принципи определени в СС.

2.2. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на Дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

2.3. Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

2.4. Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

2.5. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др. п.

Дружеството е определило стойностен праг от 700.00 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи и данъчно признатите норми за амортизация.

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи и/или за сметка на формиран преоценъчен актив за съответните активи.

2.6. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

2.7. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки в банки.

2.8. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчна ставка за 2012 г. е 10 %.

2.9. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

3. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за да се постигне минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

4. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Не са настъпили събития с коригиращ характер след датата на баланса.

СЪСТАВИЛ:

М.ЛЮЩОВА

УПРАВИТЕЛ:

КРАСИМИР ГЕОРГИЕВ

