

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ВЕКТОР" ООД – Троян

Към 31.12.2012 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Непотекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последователни оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	1	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:	1	1	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	123	123
1. Земи и сгради, в т.ч.:	771	810	Общо за група IV:	123	123
- земи	16	16	V. Непотуванa печалба (загуба)		
- сгради	755	794	от минали години, в т.ч.:	2 010	2 059
2. Машини, производствени оборудване и апаратура, компютри, транспортни средства	70	103	- неразпределена печалба	2 010	2 059
3. Свързвания и други	42	49	- непокрита загуба		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	384	379	Общо за група V:	2 010	2 059
Общо за група II:	1 267	1 341	VI. Текуща печалба (загуба)	(6)	(49)
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел A:	2 132	2 138
1. Акции и дялове в предприятия от група			B. Провизии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции	52	55	3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми			Общо за раздел B:	0	0
7. Изкупени собствени акции			B. Задължения		
номинална стойност хил. лв.	X	X	1. Облигационни заеми с издължителност по-голяма от 1 година		
Общо за група III:	52	55	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за раздел B:	1 320	1 397	до 1 година		
B. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	460	429	до 1 година		
2. Незавършени производства	2	11	над 1 година		
3. Произведения и стоки, в т.ч.:	166	130	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	36	37
- произведения	142	101	до 1 година	36	37
- стоки	24	29	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по ползване, в т.ч.:		
Общо за група I:	628	575	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	181	167	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
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.:		
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.:	9	19	8. Други задължения, в т.ч.:	12	59
над 1 година			до 1 година	12	13
Общо за група II:	190	186	над 1 година		46
III. Инвестиции			чужд персонал, в т.ч.:	7	4
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	7	4
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв.	X	X	осигурителни задължения, в т.ч.:	3	2
3. Други инвестиции			до 1 година	3	2
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			над 1 година		
- в брой	19	21	- дълготрайни задължения, в т.ч.:	1	6
- в безрочни сметки (депозити)	16	37	до 1 година	1	6
Общо за група IV:	35	58	над 1 година		
Общо за раздел B:	853	819	Общо за раздел B, в хил.:	48	96
Г. Разходи за бъдещи периоди	16	33	до 1 година	48	50
			над 1 година		46
			Г. Финансирания и призови за бъдещи периоди, в т.ч.:		15
			- финансирания		15
			- призови за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (A+B+G)	2 189	2 249	СУМА НА ПАСИВА (A+B+G)	2 189	2 249

Дата на съставяне: 15.02.2013 г.

Съставител:

/Донка Илиева/

Ръководител:



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ВЕКТОР" ООД – Троян
Към 31.12. 2012 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума(в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума(в 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		17	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1 380	1 284
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	1 132	1 019	а) продукция	1 356	1 255
а) суровини и материали	1 028	879	б) стоки	19	28
б) външни услуги	104	140	в) услуги	5	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.	143	165	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	32	
а) разходи за възнаграждения	119	139	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	7	5
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	24	26	4. Други приходи, в т.ч.:	21	49
- осигуровки, свързани с пенсии	13	14	- приходи от финансираня	6	24
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	111	118	Общо приходи от оперативната дейност(1+2+3+4)	1 440	1 338
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	111	118	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	111	118	-приходи от участия в предприятия от групата		
- разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и засми, признати като нетекущи(дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи(краткотрайни активи)			- приходи от предприятия от групата		
5. Други разходи, в т.ч.:	59	53	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	3	
а) балансова стойност на продадени активи	29	43	а) приходи от предприятия от групата		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативната дейност(1+2+3+4+5)	1 445	1 372	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи за обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи(краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи(5+6+7)	3	0
-отрицателни разлики от промяната на валутните курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	4	15			
а) разходи, свързани с предприятия от групата					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови активи(6+7)	4	15			
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност	6	49
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи(1+2+3+4+5+6+7+9)	1 449	1 387	Общо приходи(1+2+3+4+5+6+7+9)	1 443	1 338
10. Счетоводна печалба(общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба(общо приходи - общо разходи)	6	49
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба(10-11-12)			11. Загуба(10+ред11 и 12 от раздел А)	6	49
Всичко(Общо разходи+11+12+13)	1 449	1 387	Всичко(Общо приходи+11)	1 449	1 387

Дата на съставяне: 15.02.2013 г.

Съставител:

/Донка Илиева

Ръководител:

/инж. Минко Стоялков



ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ВЕКТОР" ООД – Троян
За 2012 г.

(ХИЛ.ЛВ.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба /загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупуване на собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	
1. Салдо в началото на отчетния период	5						123	2 059	(49)	2138
2. Промени в счетоводната политика										0
3. Грешки										0
4. Салдо след промени в счетоводната политика	5	0	0	0	0	0	123	2 059	0	2 138
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.										0
- увеличение										0
- намаление										0
6. Финансов резултат за текущия период									(6)	(6)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:										0
- за дивиденди										0
8. Покриване на загуба								(49)	49	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви										0
- увеличения										0
- намаления										0
10. Други изменения в собствения капитал										0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	123	2 010	0	(6) 2 132
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	5	0	0	0	0	0	123	2 010	0	(6) 2 132

Дата на съставяне:
15.02.2013 г.

Съставител: 
/Донка Илиева/

Ръководител: 
инж. М.Топалов

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "ВЕКТОР" ООД – Троян
за 2012 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плащани- я	нетен поток	постъп- ления	плащани- я	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 645	1 468	177	1 619	1 332	287
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		142	(142)		163	(163)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			1	10	1	9
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	18	2	16		3	(3)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 663	1 613	50	1 629	1 499	130
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		35	(35)		4	(4)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	35	(35)	0	4	-4
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	21	21	0	45	160	(115)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	3	4	(1)		7	(7)
Плащания на задължения по лизингови договори		37	(37)		37	(37)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	24	62	(38)	45	204	(159)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 687	1 710	(23)	1 674	1 707	(33)
Д. Парични средства в началото на периода			58			91
Е. Парични средства в края на периода			35			58

Дата :15.02.2013 г.

Съставител:

/Донка Илиева/

Ръководител:



СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи

на "ВЕКТОР" ООД – Троян към 31.12.2012 г.

Приложение №5 към СС 1

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите 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 края на периода (1+2-3)				В края на периода (8+9-10)							
	В началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода		Увеличение	Намаляване			Начислена през периода	Отписана през периода		Увеличение	Намаляване					
а.																		
I. Нематериални активи																		
1							0									0	0	
							0									0	0	
2	38						38									37	1	
3							0									0	0	
4							0									0	0	
	38	0	0				38	37	0	0	37	0	0	37	0	37	1	
II. Дълготрайни материални активи																		
1	974						974	164	39		203					203	771	
	16						16				0					0	16	
	958						958	164	39		203					203	755	
2	691	30					721	588	63		651					651	70	
3	110						110	61	7		68					68	42	
	379	5					384				0					0	384	
	2 154	35	0	2 189	0	0	2 189	813	109	0	922	0	0	922	0	922	1 267	
III. Дълготрайни финансови активи																		
1							0				0					0	0	
2							0				0					0	0	
3							0				0					0	0	
							0				0					0	0	
4							0				0					0	0	
5	57						57	3	2		5					5	52	
6							0				0					0	0	
7							0				0					0	0	
	57	0	0	57	0	0	57	3	2	0	5	0	0	5	0	5	52	
							0				0					0	0	
IV. Отсрочени данъци																		
	2 249	35	0	2 284	0	0	2 284				964	0	0	964	0	964	1 320	

Дата на съставяне: 15.02.2013 г.

Съставител:

/Донка Илиева/

Ръководител:

/Бож. М. Топалски/

Приложение към финансовия отчет на "ВЕКТОР" ООД - Троян 2012 г.

I. Учредяване и предмет на дейност:

"Вектор" ООД Троян – Дружество с ограничена отговорност е регистрирано с решение на ЛОС от 20.03.1989 г., фирмено дело № 11/89 г. - 100 % частно участие.

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация, внесен напълно в размер на 5 хлв.

Дружеството има предмет на дейност производство на Лепила и Бои, търговска дейност със стоки закупени от други предприятия сходни с предназначението на произвежданата продукция.

II. Счетоводна политика

1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Българското търговско и счетоводно законодателство, Национални стандарти за ФО за малки и средни предприятия, действащи през 2012 г. Предприятието отговаря на критериите за малко предприятие.

Спазени са принципите: действащо предприятие; текущо начисляване; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите.

Настоящия Годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена.

Всички данни в ГФО за 2012 г. и 2011 г. са представени по един и същ начин – налице е съпоставимост. Данните са представени в х.лв.

2. Дефиниции и оценка на елементите на Счетоводния баланс.

2.1. Дълготрайните активи първоначално са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи извършени при придобиването им, намалена с размера на начислената амортизация съгласно възприетия препоръчителен подход /СС – 16/.

Последващите разходи за ДА, които отговарят на изискванията за подобрение и реконструкция се отразяват като увеличение стойността на активите.

Стойностния праг на същественост на ДА е 500 лв.

Балансовата стойност на ДМА е 1 267 хлв.

Разходи за придобиване на ДМА – 384 хлв. са разходи за производствена сграда – Троянско поле - гр. Троян.

Дълготрайните нематериални активи се състоят от търговски марки; програмни продукти и други нематериални активи.

Балансовата стойност на дълготрайни нематериални активи е 1 хлв.

2.2. Дългосрочни инвестиции са инвестиционни имоти – балансова стойност 52 хлв. - закупена част от сграда с цел получаване приходи от наем.

2.3. Амортизация на дълготрайните активи.

Амортизациите на дълготрайни материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линеен метод. Метода не е променян в сравнение с този през

предходните години. Амортизационните норми по категории активи не превишават амортизационните норми за данъчни цели, а в категория II – Машини, оборудване, апаратура са по-ниски, определени съобразно полезния срок на годност.

Счетоводно начислените разходи за амортизации за текущия период са 111 хлв., а данъчно признатия размер на разходите за амортизации е 103 хлв. Начислените в повече счетоводни разходи за амортизации са в резултат на придобита машина с 65% финансиране - програма "Конкурентоспособност".

2.4. Материалните запаси са оценени по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е текущо по метода средно притеглена цена.

В края на отчетния период е извършена оценка на нетната реализируема стойност на МЗ. Същата е по-висока от отчетната стойност /цена на придобиване/. Извършена е инвентаризация към 31.12.2012 г. Отчетени разходи от брак и липси на материални запаси - 3 708 лв.

2.5. Вземанията са представени по балансова стойност в размер на 190 хлв. Извършена е инвентаризация на разчетите с клиенти към 31.12.2012 г. Вземания от клиенти – 181 хлв. Други вземания – 9 хлв., в т. ч. вземания по съдебни спорове – 6 хлв.; Бюро по труда – Агенция по заетостта – 3 хлв.

2.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012 г.

2.7. Като разходи за бъдещи периоди са представени разходи, които се отнасят за следващите отчетни години – 16 хлв.

2.8. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната съдебна регистрация. Основния капитал – 5 хлв. е 100 дяла по 50 лева и е разпределен между двама съдружници по 50 дяла.

2.9. Други резерви в баланса са оценени по стойност на възникване, представляваща преоценъчен резерв от ревалоризацията на активите към 31.12.1997 г. отнесен в допълнителни резерви по силата на параграф 38 от Закона за изменение и допълнение на ЗС /1998 г./ - 123 хлв.

2.10. Финансовия резултат от текущата година е загуба – 6 хлв.

2.11. Краткосрочни задължения в левове са оценени по стойността на тяхното възникване.

Задълженията в чуждестранна валута се отчитат в левове, като се прилага централния курс на датата на сделката. Към 31.12.2012 г. няма задължения към чуждестранни доставчици.

Към 31.12.2012 г. дружеството няма задължения към финансови предприятия.

Задълженията към доставчици са 36 хлв.

Задълженията към персонала, осигурителни предприятия и данъчни задължения в размер на 12 хлв. са текущи и изплатени през 01.2013 г.

3. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

3.1. Отчитане на разходите за основна дейност

Разходите от дейността се отчитат по икономически елементи и паралелно по дейности.

Разходите за основна дейност се формират от:

-основни производствени разходи:

а/ преки технологични-отчитат се по видове изделия

б/ постоянни и променливи общопроизводствени разходи

Постоянни – разпределението за всеки произвеждан продукт се извършва на база нормативен коефициент на разходите определен на база нормален капацитет на производствените мощности.

Променливи – материални разходи – разпределят се на база фактически вложени материали;

трудови разходи и осигуровки – разпределят се на база фактически преки трудови разходи.

3.2. Признаване на приходите

Приходите от продажби на продукция и стоки се признават при фактуриране и експедиране – прехвърлени са рисковете свързани със собствеността; сумата на прихода е изчислена; има икономическа изгода от сделките. Основните приходи са от реализация на готова продукция 1 356 хлв.

III. Годишен финансов отчет

Счетоводния баланс и ОПР са съставени в двустранна форма

Сумите по статиите , които са отрицателни величини са посочени в скоби.

Паричния поток е изготвен по прекия метод. Статиите в съответните раздели са подредени по значимост.

Отчетът за собствения капитал включва увеличенията и намаленията на собствения капитал в резултат на осъществената дейност.

15.02.2013 г.

Съставил:.....
/Д.Иванова/

Управител:.....
/инж. М. Тодански/

