ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *„ЕНЕРГОРЕМОНТ – СЛИВЕН“ ООД*

адрес *гр. Сливен, ул. „Стефан Караджа“ № 21*

за *2012 год.*

Наименование на разходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година	Наименование на приходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**А.Приходи**		
1 Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10	0	1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1200	941
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	888	541	а/ Продукция	1124	907
а/ суровини и материали	749	403	б/ Стоки		
б/ външни услуги	139	138	в/ Услуги	76	34
3 Разходи за персонала, в т.ч.	329	262	2 Увеличение на запасите от продукция и назавършено производство	0	10
а/ разходи за възнаграждения	278	222	3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б/ разходи за осигуровки, в т.ч.	51	40	4 Други приходи, в т.ч.	0	2
осигуровки, свързани с пенсии	19	15	- приходи от финансирания	0	0
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	20	29	***Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)***	**1200**	**953**
а/ разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	20	29	5 Приходи отучастия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- разходи за амортизация	20	29	- 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.	8	11	7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	72	1
а/ балансова стойност на продадените активи	0	2	а/ приходи от предприятия от група		
б/ провизии			б/ положителни разлики от операции с финансови активи		
			в/ положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо разходи за оперативна дейност /1+2+3+4+5/:	**1255**	**843**	***Общо финансови приходи /5+6+7/***	**72**	**1**
6 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите принати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.					
- отрицателни разлики отпромяна на валутни курсове					
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	13	5			
а/ разходи, свързани с предпирятия от група					
б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи /6+7/	**13**	**5**			
8 Печалба от обичайна дейност	**4**	**106**	**8 Загуба от обичайна дейност**	**0**	**0**
9 Извънредни разходи	**0**	**0**	**9 Извънредни приходи**	**0**	**0**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**1268**	**848**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**1272**	**954**
10. Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	**4**	**106**	**10. Счетоводна загуба /общо приходи-общо разходи/**	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	**0**	**11**			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративиния данък	0	0			
13. Печалба (10-11-12)	**4**	**95**	**11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)**	**0**	**0**
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	**1272**	**954**	**Всичко (Общо приходи +11)**	**1272**	**954**

Дата: 28.02.2013

Съставител: .....
/ Иван Алексиев /

Ръководител: .....
/ Стоичо Стойков /

Приложение № 6 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на *"ЕНЕРГОРЕМОНТ - СЛИВЕН" ООД*

адрес *гр. Сливен, ул. „Стефан Караджа" № 21*

Към *31.12.2012 год.*

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи	1	4
II. Дълготрайни материални активи	321	138
III. Дългосрочни финансови активи	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0
Общо за раздел Б:	**322**	**142**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси	148	144
II. Вземания в т.ч. :	513	593
Над 1 година	70	313
III. Инвестиции	0	0
IV. Парични средства	31	27
Общо за раздел В:	**692**	**764**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**61**	**21**
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г)	**1075**	**927**

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии	0	0
III. Резерв от последващи оценки	7	7
IV. Резерви	17	17
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.	627	669
VI. Текуща печалба (загуба)	4	95
Общо за раздел А:	**660**	**793**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	**0**	**0**
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ, в т.ч. :	**415**	**134**
До 1 година	168	124
Над 1 година	247	10
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**0**	**0**
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В+ Г)	**1075**	**927**

Дата: 28.02.2013

Съставител : .....
/ Иван Алексиев /

Ръководител : .....
/ Стойчо Стойков /

„ЕНЕРГОРЕМОНТ - СЛИВЕН“ ООД
гр. Сливен, ул. „Стефан Караджа“ № 21

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2012 г.

1. Учредяване и предмет на дейност.

"ЕНЕРГОРЕМОНТ-СЛИВЕН" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Сливенски окръжен съд по фирмено дело № 116/1996 г.

Предметът на дейност на дружеството е свързан с производство на резервни части енергийни обекти, ремонт на енергийни обекти, топлопреносни системи, съоръжения, възли и детайли за тях и др.

2. Счетоводна политика. Общи положения.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия / НСФОМСП /. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

При отчитане на печалби и загуби от минали години е приложен препоръчителния подход. Всяка корекция се отчита за сметка на неразпределена печалба от минали години. Всички данни за текуща и предходна година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1. По актива на счетоводния баланс

3.1.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Част от дълготрайните материални активи са били преоценени по тяхната справедлива стойност въз основа на действащото законодателство. През текущата година не е извършвана обезценка на ДМА.

3.1.2. Предприятието приема праг на същественост на дълготрайните материални активи да бъде 500 лв. (Петстотин лева)

3.1.3. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с изчислената амортизация.

3.1.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглена цена. Няма дадени материални запаси в залог за обезпечаване на пасиви.

3.1.5. Вземанията в лева от клиенти, от предоставени аванси и други вземания са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.1.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

3.1.7. Като разходи за бъдещи периоди се представят разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година.

3.2. По пасива на счетоводния баланс

3.2.1. Основният капитал е представен по номинална стойност и представлява внесения от съдружниците капитал и съответства на данните в Търговския регистър.

3.2.2. Предприятието отчита преоценъчен резерв в баланса си. През отчетния период не са извършвани преоценки на дълготрайни материални активи.

3.2.3. Задълженията в лева към доставчици, към персонала, към социалното осигуряване и към други кредитори са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи се прилагат следните амортизационни норми :

Групи активи	Амортизационна норма (%)
1. Сгради и съоръжения	4
2. Машини и оборудване 2.1. Специализирани машини	30 10
3. Транспортни средства, без автомобили	10
4. Компютърна техника, периферни устройства към тях, софтуер и право на ползване на софтуер, мобилни телефони	50
5. Автомобили	25
6. Активи с ограничен срок за ползване, съгл. договорни отношения или законово задължение	100/години на правното ограничение, но не повече от 33,3
7. Всички останали активи	15

През отчетния период са придобити високотехнологични машини, които са обособени в отделна група активи, за които е ръководството на предприятието и приело да се прилагат амортизационни норми в размер на 10 на сто. През периода не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация на останалите групи активи.

3.2.5. Предприятието няма задължения по договори за лизинг.

3.2.6. Задълженията към персонала, посочени в пасива на баланса представляват неизплатени доходи на персонала.

3.2.7. В предприятието не са отчетени провизии на задължения.

4. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите от дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването причинна и следствена връзка между тях. През периода не са отчетени загуби от обезценка.

5. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство предприятието дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху данъчната печалба.

6. Сделки със свързани лица

През текущата финансова година не са отчетени сделки със свързани лица.

7. Събития след датата на отчета

Няма настъпили събития след датата на отчета, които да са от съществено значение за предприятието.

8. Допълнителни оповестявания, съгл. т. 24.2. от СС 1 - Представяне финансови отчети

8.1. Оповестяване на валутния курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестраннна валута *(т.24.2 „д" СС-1)*.

Предприятието отчита парични плащания в чуждестранна валута. Преизчислените позиции и получените валутни разлики се отчитат с валутен курс към датата на отчета.

8.2. Оповестяване на предприятия, в които дружеството притежава 20 на сто или повече от капитала им, с изключение на тези които са несъществени *(т.24.2 „е" СС-1)*.

Предприятието не притежава дялове от капитала на други предприятия.

8.3. Оповестяване на предприятията, в които дружеството е неограничено отговорен съдружник *(т.24.2 „ж" СС-1)*.

Предприятието няма участия като неограничено отговорен съдружник в други предприятия.

8.4. Оповестяване на информация за размера на предоставени аванси и кредити на административния персонал и членове на органи за управление *(т.24.2 „м" СС-1)*.

Предприятието няма предоставени аванси и/или кредити на административен персонал и членове на управителни органи на управление.

8.5. Оповестяване на информация за участие в група от предприятия *(т.24.2 „о" СС-1)*

Предприятието няма участие в предприятия от група.

8.6. Оповестяване на информация за притежаваните акции *(т.24.2 „п" и „р" СС-1)*

Предприятието не притежава акции и не е придобивало собствени акции.

8.7. Оповестяване на информация за сумата на задълженията, представени в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години *(т.24.2 „с" СС-1)*.

Към 31.12.2012 година предприятието няма задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години.

8.8. Оповестяване на информация за сумата на задълженията, за които са предоставени обезпечения *(т.24.2 „т" СС-1).*

Предприятието е предоставяло обезпечения по задължения, съществуващи в счетоводния баланс към 31.12.2012 година, както следва :

С П Р А В К А

за задълженията, представени в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения към 31.12.2012 год.

Задължения, с предоставени обезпечения	***Естество и форма на обезпечението***	***Сума (хил. лева)***
1.Банков кредит за оборотни средства *2.Банков инвестиционен кредит* *3.Банков кредит овърдрафт*	Договорна ипотека върху недвижими имоти - земя и сгради, Особен залог върху ДМА, Особен залог върху настоящи и бъдещи вземания и наличности по банкови сметки	1557
Обща сума на обезпеченията:	**x**	**1557**

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие. На управляващия орган на предприятието не са известни данни, които да водят до несигурност, относно възможността предприятието да продължи своята дейност.

28.02.2013 г. Съставител : / Иван Алексиев /

Управител : / Стойчо Стойков /