Приложение № 6 към СС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на " ЕР СИ ЕМ ИНВЕСТ " ООД
към 31.12.2012 г.

Варна
даване под наем собст.имоти

БУЛСТАТ 148121226

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	495	495
I. Нематериални активи	-	-	II. Премии от емисии	-	-
II. Дълготрайни материални активи	456	456	III. Резерв от последващи оценки	-	-
III. Дългосрочни финансови активи	-	-	IV. Резерви	-	-
IV. Отсрочени данъци	-	-	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	308	308
Общо за раздел Б:	456	456	VI. Текуща печалба (загуба)	(12)	-
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А:	791	803
I. Материални запаси	-	-	Б. Провизии и сходни задължения		
II. Вземания, в т.ч.:	310	305	В. Задължения, в т.ч.:	59	-
над 1 година	305	305	до 1 година	59	-
III. Инвестиции	-	-	над 1 година	-	-
IV. Парични средства	84	42			
Общо за раздел В:	394	347			
Г. Разходи за бъдещи периоди	-	-	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	850	803	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	850	803

Дата на съставяне: 28.03.2013 Съставител: " КАЗУС ВЕЛКОВИ " ООД

Ръководител: Христо Цветанов

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на " ЕР СИ ЕМ ИНВЕСТ " ООД

Приложение № 2 към СС 1

31.12.2012 г.

БУЛСТАТ 148121226

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			А. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	-	-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	11	-	а) продукция		
а) суровини и материали		-	б) стоки		
б) външни услуги	11	-	в) услуги	-	-
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	-	-	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	-	-	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч:		-
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	-	-	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	-	-
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	-	-	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	-	-	- 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:	-	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	-	-
а) балансова стойност на продадените активи		-	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)	11	-	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	-	-

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:					
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	-	-			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	-	-			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	11	-	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	-	-
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	-	-	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	11	
11. Разходи за данъци от печалбата	1	-			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	-	-	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	12	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	12	-	*Всичко (Общо приходи + 11)*	12	-

Дата на съставяне: 28.03.2013

Съставител: "КАЗУС ВЕЛКОВИ" ООД

Ръководител: Христо Цветанов

" ЕР СИ ЕМ ИНВЕСТ " ООД гр. Варна

ЕИК : 148 121 226

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

към 31 декември 2012 год.

1. Учредяване и регистрация

" ЕР СИ ЕМ ИНВЕСТ" ООД е регистрирано дружество с ограничена отговорност по фирмено дело № 3316 от 2007 година на Варненски окръжен съд със седалище град Варна.

Дружеството започва да осъществява дейност от 2008 год.

Предметът му на дейност включва сделки с отдаване под наем на собствени недвижими имоти . Дружеството се управлява и представлява от Управител – Христо Цветанов .

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения. База за изготвяне на финансовия отчет.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско , счетоводно законодателство и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2012 година са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

- управителят на предприятието е отговорен за своевременното съставяне на финансовия отчет и за това , че дава вярна и честна представа за финансовото състояние и резултатите от дейността .

- съставител на годишния финансов отчет е " КАЗУС ВЕЛКОВИ " ООД.

Годишният финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие .

2.2. Оценка на елементите на счетоводния баланс

2.2.1. Дълготрайните материални активи при тяхното придобиване 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 стойностен праг на същественост 700 лева при заприхождаване на дълготрайните материални активи, наред с критериите за признаването им съобразно националното счетоводно законодателство.

Възприетият подход на оценка на ДМА след първоначалното им признаване е цена на придобиване , намалена с размера на начислената амортизация и загуби от обезценки .

2.2.2. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода " конкретно определена цена " . Не са извършвани обезценки.

2.3.3 Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и са в размер на 310 хил.лв.:

- 38 хил.лв. / от клиенти /
- 5 хил.лв / разчети по съдебни дела /
- 267 хил.лв. предоставен дългосрочен заем на съдружника Христо Цветанов

Обезценки на вземанията не са извършвани , защото в баланса на дружеството не съществуват такива , отговарящи на условията за обезценяване.

2.2.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност , а тези във валута по централен курс на БНБ към 31.12.2012 г.

2.2.5.Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Той е в размер на 495 хил. лв. и е напълно внесен.

Дружеството приключва отчетната 2012 г. с финансов резултат – загуба от 12 хил. лв. и неразпределена печалба от минали години 308 хил.лв.

2.2.6. Дългосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване .

2.2.7. Краткосрочните задължения в лева са оценяват по стойността на тяхното възникване .

2.3. Признаване на приходите и разходите

Признаването на приходите и разходите се извършва при спазване принципите текущо начисляване и съпоставимост между приходите и разходите , независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях .

2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните актити са начисляват чрез прилагане на линейния метод. Амортизационните норми се определят от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.

2.5. Събития след датата на баланса

Няма настъпили съществени събития до датата на изготвяне на годишния финансов отчет, които подлежат на оповестяване.

Управител:

28.03.2013 г.