Справка за оповестяване на счетоводната политика

Дружеството е регистрирано по съдебно решение на Великотърновския Окръжен съд № 366 / 1997год. с предмет на дейност: търговия на едро и дребно с химически и биологични средства, торове и препарати за растителна защита,търговия с автомобилни гуми,авточасти, изграждане и експлоатация на магазини, тъговски обекти и заведения за обществено хранене, външно-търговска дейност-внос и износ;транспортна, спедиторска дейност в страната и чужбина, счетоводни и административни услуги; производство, изкупуване и реализация на селскостопанска и хранително-вкусова продукция.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в изпълнение на НСС 1- представяне на счетоводни отчети.С тази счетоводна политика се цели изготвените счетоводни отчети да представят достоверно имуществото и финансовото състояние на дружеството и промените, настъпили в него, както и да осигури спазване изискванията на принципите на счетоводството.

Счетоводната политика на предприятието е разработена възоснова и съблюдаване изискванията на Закона са счетоводството,Националния сметкоплан и Националните счетоводни стандарти. Счетоводната политика на дружеството е приета от Януари 2002 год. и не е променена за 2012 год. Структурата на разработената за дружеството Счетоводна политика е съобразена с посочените изисквания в НСС 1.

Стоково - материалните запаси се заприходяват по доставна стойност, която включва всички разходи по закупуването.При влагането им в производството се изписват по средно прететлена стойност.Не са преоценявани поради това, че отчетната им стойност не се различава от нетната реализуема стойност.

Постоянни разходи в дружеството са разходите за електрическа-енергия, горива, отопление, вода, телефони, разходи за такси,данъци,външни услуги, застраховки, амортизация на ДМА,разходите за ФРЗ,социални осигуровки, здравни осигуровки и други разходи, свързани с дейността на дружеството.

Паричните средства на дружеството са в български лева в Касата на фирмата и в лева и евров разкритите банкови сметка в Алианц Банк България АД гр.Велико Търново.

ДМА се заприхождават по цени на придобиване. В дружеството е приет стойностен праг ДМА 700лв.За всички ДМА е прилаган линеен метод на амортизация. ДМА не са преоценявани и няма формиран преоценъчен резерв.

Дружеството изготвя отчета за паричния поток по директния метод.

Получен е дългосрочен заем през 2009 г. за 350 000 лв. и от „Алианц Банк България"АД клон гр.В.Търново.

Кредита е дългосрочен и след направените погашения към 31.12.2012г. е в размер на 287 505 лв.Кредита е дългосрочен и фирмата Прави погасителни вноски по него в срок.

Приходите от продажби се признават с фактурирането им независимо от плащането им.

Дружеството не е получавало дарения през 2012 год.

Дружеството не е осъществявало съвместна дейност и не е задължено да предоставя консолидиран финансов отчет.

Няма преустановени дейности през 2012 год.

От 2006 г. дружеството има и нова дейност- услуга от собствена Автомивка.

През 2011 г. започна изграждане на офис сграда чрез възлагане на фирма. За 2011 г. са вложени 369 091,67 лв. без ДДС, а за 2012 г. 508694,82 лв. без ДДС.

Разходите по строителството се набират по сметка 2071 Разходи за ДМА. Строителството ще продължи и през 2013 г.

Не е правена обезценка на активи.

Красимир Марков .....

До Собственика
на „Марктрейд" ООД
гр .Велико Търново

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на" Марктрейд" гр.В.Търново, (Дружеството) включващ баланс към 31 декември 2012 год., отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България се носи от Ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на

предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2012 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Ръководството на „Марктрейд" гр.В.Търново е съставило доклад за дейността на дружеството през 2012 год., каквото е изискването на Закона за счетоводството(чл.33) и носи отговорност на изготвянето му. Съгласно изискванията на чл.38 ал.4 от ЗС,считаме, че историческата финансова информация, представена от Ръководството на Дружеството в годишния доклад за дейността,съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2012 година.

19.04.2013 год.
гр.В.Търново ,"Оборище"№ 6А

Регистриран одитор: 0124 Елена Илиева
/Ел.Илиева/

"МАРКТРЕЙД" ООД гр. Велико Търново

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ за 2012 г.

ЕИК по Булстат: 104047818

в хил. лв.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	2012	2011
А. РАЗХОДИ		
1. Разходи за матер. и външни усл., в т.ч.:	132	120
а. Разходи за материали	57	58
б. Разходи за външни услуги	75	62
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	168	133
а. Разходи за възнаграждения	143	112
б. Разходи за осигуровки	25	21
3. Разходи за амортизации	44	66
4. Други разходи, в т.ч.:	5501	5976
а) Бал.стойност на продадени активи	5490	5976
Общо разходи за оперативна дейност	5845	6294
5. Разходи за лихви и др. финанс. разходи	21	19
Общо финансови разходи (5) :	21	19
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	5866	6313
6. Печалба от обичайната дейност	693	620
ОБЩО РАЗХОДИ	5866	6313
7. Счетов.печалба (общо приходи-общо р-ди)	693	620
8. Разходи за данъци от печалбата	69	62
9. Печалба/загуба (7-8)	624	558
ВСИЧКО (Общо разходи + 8 + 9)	6559	6933

в хил. лв.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	2012	2011
Б. ПРИХОДИ		
I. Приходи от оперативна дейност		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	6559	6933
б) Стоки	6466	6844
в) Услуги	93	89
- в т.ч.: приходи от наеми	32	29
Общо за група I	6559	6933
ОБЩО ПРИХОДИ (I)	6559	6933
ВСИЧКО:	6 559	6 933

Съставител:.....
(С.Маркова)

Заверил съгл. доклад: .....
(рег.одитор Е.Илиева)

Елена Илиева 0124

Управител:.....
(Кр.Марков)

"МАРКТРЕЙД" ООД * ВЕЛИКО ТЪРНОВО * Марк трейд

"МАРКТРЕЙД" ООД гр. Велико Търново

БАЛАНС към 31.12.2012 г.

ЕИК по Булстат: 104047518

АКТИВ

в хил. лв.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	2012	2011
А. Дълготрайни активи		
I. ДМА		
1. Земи	79	79
2. Сгради и конструкции	352	371
3. Машини, оборудване и апаратура	77	67
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгр.	878	369
Общо за група I	1386	886
Общо за раздел А	1386	886
Б. Краткотрайни активи		
I. Материални запаси		
1. Стоки	1000	847
Общо за група I	1000	847
II. Краткосрочни вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	811	530
2. Други краткосрочни вземания	4	7
Общо за група II	815	537
III. Парични средства		
1. По банкови сметки	117	181
2. В брой	29	35
Общо за група III	146	216
Общо за раздел Б	1961	1600
Сума на АКТИВА	3347	2486

ПАСИВ

в хил. лв.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	2012	2011
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал, в т.ч.:	5	5
-Други видове записан капитал	5	5
Общо за група I	5	5
II. Резерви		
1. Други резерви	2041	1605
Общо за група II	2041	1605
III. Текуща печалба (загуба)	624	558
Общо за раздел А	2670	2168
Б. Задължения		
I. Краткосрочни задължения		
1. Към финансови предприятия	287	127
2. Към доставчици и клиенти	372	178
3. Към осигурителни организации	7	5
4. Към персонала	10	8
5. Данъчни задължения	1	0
Общо за група I	677	318
Общо за раздел Б	677	318
Сума на ПАСИВА	3347	2486

Съставител:.....
(С.Маркова)

Управител:.....
(Ст.Марков)

"МАРКТРЕЙД" ООД * ВЕЛИКО ТЪРНОВО * Марк© трейд

Заверил съгл. доклад: ... Елена Илиева ... одитор
(рег.одитор Е.Илиева)

"МАРКТРЕЙД" ООД гр. Велико Търново

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК за 2012 год.

ЕИК по Булстат: 104047618

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	7 895	7 316	579	8 866	8 453	413
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	168	(168)	0	133	(133)
3. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	100	(100)	0	180	(180)
4. Плащания при разпределение на печалби	0	68	(68)	0	64	(64)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**7895**	**7652**	**243**	**8866**	**8830**	**36**
Б. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	13	(13)	0	18	(18)
2. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	7	(7)	0	0	0
3. Парични потоци, свързани с получени или перост.заеми	0	293	(293)	0	94	(94)
Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)	**0**	**313**	**(313)**	**0**	**112**	**(112)**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б)	**7895**	**7965**	**(70)**	**8866**	**8942**	**(76)**
Д. Парични средства в началото на периода	x	x	**216**	x	x	**292**
Е. Парични средства в края на периода	x	x	**146**	x	x	**216**

Заверил: ..... Елена Илиева
(рег.одитор Е.Илиева)

Съставил: .....
(С.Маркова)

"МАРКТРЕЙД" ООД * ВЕЛИКО ТЪРНОВО * Марк трейд

Ръководител: .....
(Кр.Марков)

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"МАРКТРЕЙД" ООД гр. Велико Търново
към 31.12.2012 г.

ЕИК по Булстат: 104047518

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба	Общо собствен капитал
				Законо-ви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	1605	0	0	558	2168
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	1605	0	0	558	2168
3. Изменение за сметка на собствениците	0	0	0	0	0	0	(2)	0	0	0	(2)
3. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	624	624
4. Разпределение на печалбата, в т.ч.	0	0	0	0	0	0	438	0	0	(558)	(120)
- дивиденти	0	0	0	0	0	0	(120)	0	0	0	(120)
Собствен капитал към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2041**	**0**	**0**	**624**	**2670**

Заверил: ..... Елена Илиева
(рег.одитор Е.Илиева)

Съставил: .....
(С.Маркова)

Управител: .....
(Кр.Марков)

"МАРКТРЕЙД" ООД Марк трейд ВЕЛИКО ТЪРНОВО