БАЛАНС

КОМЕРТОРГ ЕООД
Стара Загора, бул.Цар Симеон Велики, 65 - 4, ЕИК: **123072262**

Отчетен период: 01.01.2013г.-31.12.2013г.
Съставен към 31.12.2013г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Сгради		28	30
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1	2
3. Транспортни средства		3	1
4. Съоръжения и други ДМА		2	3
Общо за група II :		34	36
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		**34**	**36**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини		150	156
Общо по група I :		150	156
II. ВЗЕМАНИЯ			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		9	8
над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:		1	3
над 1 година			
Общо по група II :		10	11
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой			1
Общо по група IV :		0	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		**160**	**168**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1	**3**
СУМА НА АКТИВА		**195**	**207**

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
V. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА		30	29
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		2	2
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :		**37**	**36**
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		58	70
до 1 година			
над 1 година към банки		58	66
над 1 година към лизингови предприятия			4
3. Получени аванси, в т.ч. :		4	
до 1 година		4	
над 1 година			
4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		28	21
до 1 година		28	21
над 1 година			
8. Други задължения, в т.ч. :		68	80
--- други задължения, в т.ч. :		64	76
до 1 година			
над 1 година		64	76
--- към персонала, в т.ч. :		1	1
до 1 година		1	1
над 1 година			
--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	1
до 1 година		1	1
над 1 година			
--- данъчни задължения, в т.ч. :		2	2
до 1 година		2	2
над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		**158**	**171**
до 1 година		36	25
над 1 година		122	146
СУМА НА ПАСИВА		**195**	**207**

Дата на съставяне: 27.02.2014г.

Съставител : _____
/ Елена Сабанджиева /

Ръководител : _____
/Христо Сабанджиев/

"КОМЕРТОРГ" ЕООД • СТАРА ЗАГОРА •

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Отчетен период: 01.01.2013г.-31.12.2013г.
Съставен към 31.12.2013г.

КОМЕРТОРГ ЕООД

Стара Загора, бул.Цар Симеон Велики, 65 - 4, ЕИК: **123072262**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		105	96	**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		356	390
а) суровини и материали		96	85	б) Материали		242	279
б) външни услуги		9	11	в) Услуги		114	111
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		24	31				
а) разходи за възнаграждения		20	26	**4. Други приходи**			
б) разходи за осигуровки		4	5				
4. Разходи за амортизация и обезценка		4	8				
- разходи за амортизация		4	8				
5. Други разходи, в т.ч. :		216	247				
а) балансова ст-ст на продадени активи		215	246				
в) други		1	1				
Общо разходи за оперативна дейност		**349**	**382**	***Общо приходи от оперативна дейност***		**356**	**390**
(2 + 3 + 4 + 5)				*(1 + 4)*			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		5	6				
в) разходи за лихви		4	5				
г) други		1	1				
8. Печалба от обичайната дейност		2	2				
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		**354**	**388**	***Общо Приходи***		**356**	**390**
(2+3+4+5+7+9)				***(1+4+9)***			
10. Счетоводна Печалба		2	2				
(Общо Приходи - Общо Разходи)							
11. Разходи за данъци от печалбата							
13. Печалба *(балансова)*		2	2				
(ред 10 - ред 11)							
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+13)		**356**	**390**	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ)**		**356**	**390**

"КОМЕРТОРГ" - ЕООД
СТАРА ЗАГОРА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Отчетен период: 01.01.2013г.-31.12.2013г.
Съставен към 31.12.2013г.

КОМЕРТОРГ ЕООД
Стара Загора, бул.Цар Симеон Велики, 65 - 4, ЕИК: **123072262**

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	431	367	64	492	398	94
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		34	(34)		33	(33)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)			
Други парични потоци от основната дейност	1	1			16	(16)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**432**	**403**	**29**	**492**	**447**	**45**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		3	(3)		2	(2)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		**3**	**(3)**		**2**	**(2)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	1	12	(11)		28	(28)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	289	300	(11)	295	292	3
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		4	(4)		5	(5)
Плащания на задължения по лизингови договори					11	(11)
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**290**	**317**	**(27)**	**295**	**337**	**(42)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**722**	**723**	**(1)**	**787**	**786**	**1**
Д. Парични средства в началото на периода			**1**			
Е. Парични средства в края на периода						1

Дата на съставяне: 27.02.2014г.

Съставител : _____
/ Елена Сабанджиева /

Ръководител : _____
/Христо Сабанджиев/

КОМЕРТОРГ - ЕООД • СТАРА ЗАГОРА •

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Отчетен период: 01.01.2013г.-31.12.2013г.
Съставен към 31.12.2013г.

КОМЕРТОРГ ЕООД
Стара Загора, бул.Цар Симеон Велики, 65 - 4, ЕИК: 123072262

(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**							**29**		**2**	**36**
3. Грешки											
6. Финансов резултат за текущия период										**2**	**2**
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								**1**		**(2)**	**(1)**
--- увеличения								1			1
--- намаления										(2)	(2)
Салдо към края на отчетния период	**5**							**30**		**2**	**37**
Собствен капитал към края на отчетния период	**5**							**30**		**2**	**37**

Дата на съставяне: 27.02.2014г.

Съставител : _____
/ Елена Сабанджиева /

Ръководител : _____
/Христо Сабанджиев/

КОМЕРТОРГ - ЕООД СТАРА ЗАГОРА

ПРИЛОЖЕНИЕ
към финансовия отчет

КОМЕРТОРГ ЕООД
Стара Загора, бул.Цар Симеон Велики, №65, ап.4
ЕИК: 123072262

Отчетен период: 01.01.2013г. – 31.12.2013г.
Съставено към 31.12.2013г.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, прилагайки Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Тъй като предприятието отговаря на условията за предприятия, прилагащи облекчена форма на ФО, при представянето на информация в това приложение се прилага т.26.4 от СС 1.

Счетоводната политика се прилага последователно през отчетни периоди. Прилагането на счетоводната политика осигурява задължението на ръководството на дружеството за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние на дружеството във финансовите отчети.

За счетоводно отчитане се използва програмен продукт „Аляска", съобразен с изискванията на ЗС.

Всички данни за 2013г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Дейности на дружеството.

Основна дейност на дружеството през 2013г. е продажба на материали и стоки за отопление, помпи, хидрофори и подобни, освен това се осъществява изграждане на отоплителни и газови инсталации, хидрофорни съоръжения, слънчеви системи.

Сравнителни данни.

Във финансовите отчети е посочена информация за текущата и предходната години.

Компенсиране.

Активите и пасивите в Баланса не се компенсират.

Собствен капитал.

Регистриран основен капитал – 5050 лв.
Неразпределена и текуща печалби – съгласно Отчета за собствения капитал.

Стоково-материални запаси.

Стоките и материалите при придобиване се оценяват по цена на придобиване, при потребление – по метода на средно претеглена цена за месец.
Възприетата база за разпределение на постоянните и променливите разходи при дейността на дружеството се изчислява пропорционално на приходите от основната и спомагателните дейности.

Амортизации.

Амортизируемите стойности на активите са равни на отчетните им стойности, тъй като остатъчните стойности са незначителни по размер спрямо отчетните.
При определяне на размера на амортизация се използва линеен метод за всички амортизируемите дълготрайни материални активи.

Извънредни статии.

През 2013г. в отчета за приходите и разходите не са отчетени суми по извънредни статии.

Данъци от печалба.

Предприятието за 2013г. реализира счетоводна печалба, а в резултат на преобразуването на счетоводния финансов резултат отчете и данъчна печалба, върху която е начислен данък печалба.

Дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи обхващат активи, които се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 700 лв. Те първоначално се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им.

Дълготрайните материални активи се представят по препоръчителния подход в СС 16 – цена на придобиване минус натрупана амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

Лизинг.

Дружеството е наемател по договор за финансов лизинг, който през 2013 г. из ече. Собствеността на дълготраен актив от група V /автомобили/ - Автомобил Дач Логан е прехвърляна от лизинговата компания на Комерторг ЕООД.

Задължения с обезпечения.

Дружеството ползва два банкови кредита: кредитна линия и овърдрафт, за които е предоставено обезпечение.

Приходи.

Оценката и признаването на прихода се осъществява съгласно СС18.

При признаването на прихода от извършването на услуги, дружеството е възприело начина за определяне на етапа за завършеност на сделката – проверка на извършената работа.

Персонал.

Средносписъчният брой на персонала на дружеството през 2013г. е четири човека.

Коригиране на грешки.

Допуснатите грешки се коригират, както следва:

- В първични документи чрез анулиране на първичния документ и съставяне на нов.
- Грешки при регистриране на първичния документ се коригират с допълнителна или сторнировъчна операция.
- Допуснати грешки през минали отчетни периоди и открити през текущия се коригират през текущия отчетен период съгласно СС 8.

27.02.2014г.

Съставител: Елена Сабанджиева .....

Ръководител: Христо Сабанджиев .....

"КОМЕРТОРГ" • СТАРА ЗА