

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ТЕОЕКСПРЕС ООД

гр.Пещера, ул.Освобождение №3

ЕИК 112586351

Приложение № 1

към СС № 1

към

31-Декември-2014

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
A. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	98	124
- земи		
- сгради	98	124
2. Машины, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други /вкл.транспортни средства/		21
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	98	145
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	300	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
Общо за група III:	300	
IV . Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	398	145
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	37	43
- продукция		
- стоки	37	43
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	37	43
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	37	39
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	740	
над 1 година		
Общо за група II:	777	39
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	12	20
- в безсрочни сметки (депозити)	16	2
Общо за група IV:	28	22
Общо за раздел В:	842	104
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	1 240	249

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ТЕОЕКСПРЕС ООД

гр.Пещера, ул.Освобождение №3

ЕИК 112586351

Приложение № 1

към СС № 1

към
31-Декември-2014

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	ПАСИВ		Сума (хил. лв.)	
			Година	
			Текуща	Предходна
A. Собствен капитал				
I. Записан капитал			5	5
II. Премии от емисии				
III. Резерв от последващи оценки				
IV. Резерви				
1. Законови резерви				
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции				
3. Резерв съгласно учредителен акт				
4. Други резерви				
Общо за група IV:				
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.				
- неразпределена печалба			125	100
- непокрита загуба				
Общо за група V:			125	100
VI. Текуща печалба (Загуба)			1	25
Общо за раздел A:			131	130
Б. Провизии и сходни задължения				
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения				
2. Провизии за данъци, в т.ч.:				
- отсрочени данъци				
3. Други провизии и сходни задължения				
Общо за раздел Б:				
В. Задължения				
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			950	
до 1 година			950	
над 1 година				
2. Задължения към собствениците, в т.ч.:				
до 1 година				
над 1 година				
3. Задължения по търговски заеми, в т.ч.:			111	74
до 1 година				
над 1 година			111	74
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			18	15
до 1 година			18	15
над 1 година				
5. Задължения по полици, в т.ч.:				
до 1 година				
над 1 година				
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:				
до 1 година				
над 1 година				
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				
до 1 година				
над 1 година				
8. Други задължения, в т.ч.:			30	30
до 1 година			9	9
над 1 година			21	21
- към персонала, в т.ч.:			4	3
до 1 година			4	3
над 1 година				
- осигурителни задължения, в т.ч.:			1	2
до 1 година			1	2
над 1 година				
- данъчни задължения, в т.ч.:			4	4
до 1 година			4	4
над 1 година				
Общо за раздел В, в т.ч.:			1 109	119
до 1 година			977	24
над 1 година			132	95
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.				
- финансирания				
- приходи за бъдещи периоди				
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)			1 240	249

Дата: 18-Август-2015

Съставител:

Ръководител:

Елка Карагеоргиева

Теохар Теохаров



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-Декември-2014

Приложение № 2
към СС № 1

ТЕОЕКСПРЕС ООД
гр.Пещера, ул.Освобождение №3
ЕИК 112586351

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
A	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	844	741
а) Продукция		
б) Стоки	844	741
в) Услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	41	28
- приходи от финансираня		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	885	769
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	1	
8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	886	769
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	886	769
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	48	37
а) суровини и материали	25	26
б) външни услуги	23	11
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	65	57
а) разходи за възнаграждения	55	48
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10	9
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10	12
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10	12
- разходи за амортизация	10	12
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	744	635
а) балансова стойност на продадените активи	740	630
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	867	741
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.:	15	
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	15	
8. Печалба от обичайна дейност	4	28
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	882	741
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	4	28
11. Разходи за данъци от печалбата	3	3
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	1	25
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	886	769

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги
съгл. чл.34, ал.2 от ЗСч

Съставител:

Ръководител:

Дата:

18-Август-2015

Елка Карагеоргиева

Теохар Теохаров



Приложение към ГФО
на "ТЕОЕКСПРЕС" ООД
за 2014 година

1. Корпоративна информация

"ТЕОЕКСПРЕС" ООД гр.Пещера е образувано с решение № 1282 от 2002 г. на Пазарджишки окръжен съд по фирмено дело № 609 от 2002 година ЕИК 112586351. Дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър.

Седалище и адрес на управление на предприятието е гр.Пещера, ул."Освобождение" №3. Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева разпределен в 500 дяла по 10 лева всеки.

Основен предмет на дейност е продажба на промишлени стоки /домашни потреби и санитарни и хигиенни консумативи/ на едро. "ТЕОЕКСПРЕС" ООД извършва продажба на в търговски обекти в гр.Пещера, ул."Никола Докторов" № 3 – собственост на дружеството и на ул."Дойранска епопея" № 18 съгл. договор за наем.

За осъществяване на дейността не се изискват специални разрешителни и лицензи.

Дружеството се представлява и управлява от Теохар Димитров Теохаров.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2014 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2013 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2014 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2013 и за 2014 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2013 година и в отчета за 2014 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2014 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2014 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 104 х.лева, в това число:

- 104 х.лева сгради

Няма временно извадени от употреба активи.

3.2. Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- сгради – 4%;

*Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 12х.лева.

3.3. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството не притежава нематериални активи.

Дългосрочни финансови активи: притежаване на 100% от капитала на две дъщерни предприятия.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната релизируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им релизируема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Разходите по закупуването включват покупната цена, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи.

Вземанията от клиенти са в размер на 37 хил. лева.

Задълженията към доставчици са в размер на 18 хил. лева.

Задълженията към персонала в размер на 4 хил. лева представляват неплатените към края на годината заплати за м. декември и осигурителни задължения за начислените към тях осигурителни вноски, които са в размер на 1 хил. лева. Към 31.12.2014г. дружеството има задължения към бюджета в размер на 4 хил. лева – ДДС за внасяне за м. декември 2014 г. и корпоративен данък за довносяне. Дружеството има търговски заеми съгласно договори в размер на 111 х. лева. Дружеството има заем към финансова институция в размер на 950 х. лева.

Други вземания: 90 х. лева дадени гаранции, 600 х. лева вземания от надвнесени суми и 50 х. лева заем на физическо лице.

Дружеството има задължения в размер на 21 хил. лева към собствениците към 31.12.2014 г. от направени допълнителни вноски от съдружниците /от собствени средства и кредити/ за дейността.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината в размер на 28 х. лева са:

- в банки в лева 16 х. лева и
- каса в брой в лева 12 хил. лева

5. Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма начислени провизии.

6. Разходи за бъдещи периоди и финансираня

Дружеството няма разходи за бъдещи периоди.

7. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на 5 х. лева, и в края – 5 х. лева. Няма изменение на собствения капитал.

8. Разходи

Разходите за материали са от: ел. енергия, части и гориво за превозните средства, канцеларски материали.

Разходите за външни услуги включват: наеми, съобщителни услуги, застраховки и счетоводни услуги.

9. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. Приходите за годината са от дейността.

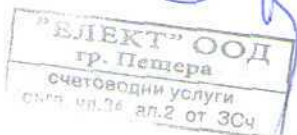
10. Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е 4 х. лева.

11. Данъци

Начислен е данък върху печалбана в размер на 2954.09 лева. Данъчната печалбата за облагане е в размер на 29839.34 лева.

Съставител на ГФО:
Елка Карагеоргиева



Ръководител:
Теохар Теохаров

