Баланс

на фирма: ПИК 3000 ООД
за период: 01.01.2012 - 31.12.2012

АКТИВ **ПАСИВ**

Раздели, Групи, Статии	Сума (хил. лева)		Раздели, Групи, Статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	15	15
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			3. Резерв съгласно учредителен акт		
Общо за група I:			4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV:**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	49	51	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи			- неразпределена печалба	537	476
- сгради	49	51	- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	28	5			
3. Съоръжения и други	4	5	**Общо за група V:**	**537**	**476**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	71	61
Общо за група II:	**81**	**61**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**623**	**552**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**81**	**61**	до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	352	352	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**64**	**28**
- продукция			до 1 година	64	28
- стоки	352	352	над 1 година		
4. Предоставени аванси	1		5. Задължения по полици, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:	**353**	**352**	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	73	65	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	**36**	**14**
4. Други вземания, в т.ч.:	46	53	до 1 година	36	14
над 1 година			над 1 година		
			- към персонала, в т.ч.:	**5**	**2**
Общо за група II:	**119**	**118**	до 1 година	5	2
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	**1**	
2. Изкупени собствени акции			до 1 година	1	
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т.ч.:	**11**	**12**
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	11	12
- в брой	59	1	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	104	60			
Общо за група IV:	**163**	**61**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**100**	**42**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**635**	**531**	**до 1 година**	100	42
			над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**7**	**2**	**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**723**	**594**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**723**	**594**

Дата: 26.03.2013

Ръководител: Милкана Светлинова Русева подпис

Съставител: Даниела Гайдарска подпис

Заверил: подпис

ПИК ООД Пик 3000 СОФИЯ

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Доклад за дейността и справка за оповестяване на счетоводната политика на „ПИК 3000" ООД към 31.12.2012г.

1.Учредяване и регистрация

Търговско дружество „ПИК 3000"ООД е регистрирано в СГС по фирмено дело№ 15632/1999г. Дружеството е с капитал 15000лв., който е внесен изцяло от съдружниците.

Предметът на дейност на дружеството се състои в търговия, внос и дистрибуция на специализирана екипировка за лична безопасност и спорт. То се управлява от двамата съдружници в дружеството - Милкана Русева и Петко Тотев и се представлява заедно и по отделно от същите.

2. Описание на значителните счетоводни политики

2.1Общи положения

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на НСФОМСП.Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Настоящият счетоводен отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена.

Всички данни оповестени 2011г. и 2012г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството изготвя финансовия отчет по Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия / НСФОМСП/

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготраен материален или нематериален актив се признава за такъв за дружеството, когато е с цена на придобиване не по-малка от 700 лв.

Дълготрайните материални и нематериални активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с размера на начислената им амортизация.

За оценка на дълготрайните материални и нематериални активи след първоначалното признаване се използва препоръчителният подход.

2.3.2. Амортизация на дълготрайни материални активи

Дружеството начислява амортизация на дълготрайните активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи.Използва се линеен метод на амортизация за всички амортизуеми активи.Амортизация се начислява от месеца следващ месеца на при-добиването на дълготрайния актив или въвеждането му в употреба. Амортизация не се начислава от месеца следващ месеца на продажба или изваждането от употреба /минимум 1 година/ на дълготраен материален актив. През 2012г. са прилагани следните амортизационни норми:

	2012г.
Масивни сгради, инвестиционни имоти	4%
Машини и оборудване	30 %
Компютри,периферни устр. за тях,софтуер и право на ползване на софтуер	50 %
Автомобили	25 %
Други дълготрайни материални активи	15 %
Нематериални активи	15 %

Данъчният амортизационен план е изготвен на база максималните норми по чл. 22 ал. 6 от Закона за корпоративното подоходно облагане.

2.3.3.Последващи разходи по дълготрайните активи

Извършвани разходи, възникващи във връзка със замяна на някой компонент от дълготрайни материални активи, който се е отчитал отделно, се капитализират след отписването на съответния самостоятелен компонент. Други последващо извършвани разходи могат да се капитализират само в случай, че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив, за когото са извършени. Всички останали последващи разходи се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите.

2.3.4. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по по-ниската от двете – цена на придобиване или възможна цена на продажба. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на среднопретеглената цена. Към 31.12.2012г. материалните запаси са на стойност 352 х.лв.

2.3.5.Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012г. Към 31.12.2012г. вземанията възлизат на 119х.лв., от които 73 х.лв. са вземания от клиенти, 1 х.лв. – разчети по застраховане и 45 х.лв. –разчети с други дебитори.

2.3.6.Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012г. За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички парични средства в каси и банки. Към 31.12.2012г. наличните парични средства са 163 х.лв.

2.3.7.Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2012г основния капитал е в размер на 15 х.лв. и е напълно внесен.

Отчет за собствения капитал

на фирма: ПИК 3000 ООД
за период: 01.01.2012 - 31.12.2012

Сума (хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	15							537			552
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										71	71
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	15							537		71	623
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	15							537		71	623

Дата: 26.03.2013

Ръководител: Милкана Светлинова Русева

подпис

Съставител: Даниела Гайдарска

подпис

Заверил:

подпис

ПИК ООД Пик 3000 СОФИЯ

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Отчет за паричния поток

на фирма: ПИК 3000 ООД
за период: 01.01.2012 - 31.12.2012

Сума (хил. лева)

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	1 074	896	178	872	765	107
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		85	(85)		92	(92)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)		1	(1)
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата		8	(8)		2	(2)
8. Други парични потоци от основна дейност	24	5	19	3	11	(8)
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	**1 098**	**995**	**103**	**875**	**871**	**4**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	1	2	(1)	2		2
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):	**1**	**2**	**(1)**	**2**		**2**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1 099**	**997**	**102**	**877**	**871**	**6**
Д. Парични средства в началото на периода	**x**	**x**	**61**	**x**	**x**	**55**
Е. Парични средства в края на периода	**x**	**x**	**163**	**x**	**x**	**61**

Дата: 26.03.2013

Ръководител: Милкана Светлинова Русева подпис

Съставител: Даниела Гайдарска подпис

Заверил: подпис

ПИК ООД Пик 3000 СОФИЯ

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Отчет за приходите и разходите

на фирма: ПИК 3000 ООД
за период: 01.01.2012 - 31.12.2012

РАЗХОДИ | ПРИХОДИ

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство.	**0**	**0**	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**885**	**725**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**79**	**89**	а) продукция		
а) суровини и материали	28	36	б) стоки	839	658
б) външни услуги	51	53	в) услуги	46	67
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**89**	**84**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	83	76	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	8	4. Други приходи, в т.ч.:		**1**
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**15**	**13**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**885**	**726**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	15	13	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	15	13	- 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.:	**621**	**474**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**1**	**3**
а) балансова стойност на продадените активи	603	460	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)	**804**	**660**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	**1**	**1**	**Общо финансови приходи (5+6+7)**	**1**	**3**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2**		9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**886**	**729**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
Общо финансови разходи (6+7)	**3**	**1**	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	**79**	**68**			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**807**	**661**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**79**	**68**			
11. Разходи за данъци от печалбата	**8**	**7**			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**71**	**61**			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**886**	**729**	**Всичко (Общо приходи+11)**	**886**	**729**

Дата: 26.03.2013

Ръководител: Милкана Светлинова Русева подпис

Съставител: Даниела Гайдарска подпис

Заверил: подпис

ПИК 3000 ООД СОФИЯ

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

2.3.8. Текущи задължения

Текущите задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване,а тези деноминирани в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012г. Към 31.12.2012г. задълженията възлизат на 100х.лв. които представляват: задълж.към доставчици -64х.лв.;задължение към персонал -5 х.лв.;осигурителни задължения – 1х.лв.;данъчни задължения-11 х.лв. в т.ч. ДДС -10 х.лв.за ДОД – 1х.лв., задължение към доверители -19 х.лв.

2.3.10. Данъци върху печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък 10 %.Към 31.12.2012г. печалбата на дружеството е 71 х.лв.

2.3.11.Условни активи и условни задължения

Дружеството няма условни активи и условни задължения.

2.4.Сделки в чуждестранна валута

Сделките, извършени през периода, деноминирани в чуждестранна валута са превърнати в български лева по курса на съответната валута на датата на сделката. Активите и пасивите, деноминирани в чуждестранна валута са преизчислени по заключителния курс на БНБ към балансовата дата.Получените от това печалби и загуби са представени в отчета за приходите и разходите и са в размер на :

отрицателни разлики от промяна на валутни курсове и положителни разлики от промяна на валутни курсове .

БНБ определя обменните курсове на българския лев към другите чуждестранни валути, използвайки курса на ЕВРО към съответната валута на международните пазари.

2.5. Признаване на приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. За годината са реализирани приходи от продажби на стоки за 839х.лв., услуги 46х.лв. и от лихви – 1 х.лв. Общо приходи - 886 х.лв.

Общо разходите за дейността са на стойност- 807х.лв. и 8х.лв. данък в/у печалбата.

При изготвяне на финансовият отчет са спазени изискванията на приетата в дружеството счетоводна политика, изградена на база изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Няма коригиращи събития след датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

За обработка на счетоводната информация се използва счетоводен софтуерен продукт Плюс Минус.

Дата: 30.03.2013г. Съставител: Даниела Гайдарска

ПИК "ООД" Пик 3000 СОФИЯ