

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ДЖИ КОМЕРС 05 ООД
гр. Костинброд - ул. Лилия № 1
Булстат: 131 471 535

Приложение № 1
към СС № 1

към
31-Декември-2012

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. 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.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	35	51
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	35	51
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		
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:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	35	51
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		4
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:		4
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	16	37
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.:	1	
над 1 година		
Общо за група II:	17	37
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		
- в безсрочни сметки (депозити)	119	41
Общо за група IV:	119	41
Общо за раздел В:	136	82
Г. Разходи за бъдещи периоди		5
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	171	138

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ДЖИ КОМЕРС 05 ООД
гр. Костинброд - ул. Лилия № 1
Булстат: 131 471 535

Приложение № 1
към СС № 1

към
31-Декември-2012

ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	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.		
- неразмразена печалба	13	36
- непокрита загуба		
Общо за група V:	13	36
VI. Текуща печалба (Загуба)	133	13
Общо за раздел A:	151	54
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.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към лизингови предприятия, в т.ч.:		13
до 1 година		7
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	7	33
до 1 година	7	33
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.:	13	38
до 1 година	13	
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	4	2
до 1 година	4	
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	1	2
до 1 година	1	
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	20	84
до 1 година	20	40
над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	171	138

Дата: 15.01.2013г.

Съставител:

Ръководител:

Емилия Кунчева

Илиян Богданов



(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	762	591	171	382	374	8
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		37	(37)		27	(27)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)		2	(2)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	9	(29)	38	28	5	23
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	771	602	169	410	408	2
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори					16	(16)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)					16	(16)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	771	602	169	410	424	(14)
Д. Парични средства в началото на периода			41			27
Е. Парични средства в края на периода			119			41

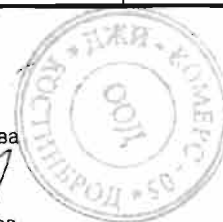
Дата: 15.01.2013г.

Съставител:

Емилия Кунчева

Ръководител:

Илиян Богданов



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към

Приложение № 2
към СС № 1

31-Декември-2012

ДЖИ КОМЕРС 05 ООД
гр. Костинброд -ул. Лилия № 1
Булстат: 131 471 535

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	633	337
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги	633	337
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	14	
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	647	337
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.:		
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)		
8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	647	337
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	647	337
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	426	268
а) суровини и материали	366	182
б) външни услуги	60	86
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	39	28
а) разходи за възнаграждения	33	23
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	5
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	16	24
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	16	24
- разходи за амортизация	16	24
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	30	1
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	511	321
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.:	3	1
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	3	1
8. Печалба от обичайна дейност	133	15
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	514	322
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	133	15
11. Разходи за данъци от печалбата	2	2
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)		13
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	647	337

Съставител:

Ръководител:

Дата: 15.01.2013г.

Емилия Кунчева

Илиян Богданов



ДЖИ КОМЕРС 05 ООД
гр. Костинброд -ул. Лилия № 1
Булстат: 131 471 535

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-Декември-2012

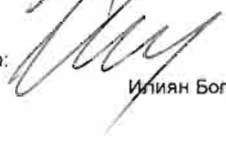
Приложение № 4
към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							13		x	18
2. Промени в счетоводната политика										x	
3. Грешки										x	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							13			18
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:									x	x	
- увеличение									x	x	
- намаление									x	x	
6. Финансов резултат за текущия период	x	x	x	x	x	x	x	x	x	133	133
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:		x	x						x	x	
- за дивиденди	x	x	x	x	x	x	x		x	x	
8. Покриване на загуба		x	x							x	
9. Последващи оценки на активи и пасиви	x	x		x	x	x	x			x	
- увеличение	x	x		x	x	x	x			x	
- намаление	x	x		x	x	x	x			x	
10. Други изменения в собствения капитал										x	
11. Салдо към края на отчетния период	5							13		133	151
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5							13		133	151

Дата: 15.01.2013г.

Съставител:  Емилия Кунчева

Ръководител:  Илиян Богданов



ДЖИ КОМЕРС 05 ООД
гр. Костинброд -ул. Лилия № 1
Булстат: 131 471 535

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
към
31-Декември-2012

Приложение № 5
към СС №1

(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Пресечена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Пресечена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, 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.:															
- земи															
- сгради															
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	119	9	75	53			53	68	16	66	18			18	35
3. Съоръжения и други															
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	119	9	75	53			53	68	16	66	18			18	35
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															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	119	9	75	53			53	68	16	66	18			18	35

Дата: 15.01.2013г.

Съставил:

Ръководител:



„ДЖИ КОМЕРС 05” ЕООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА
ПОЛИТИКА
за 2012 г.

1. Учредяване и регистрация

“ДЖИ КОМЕРС 05“ ЕООД е със седалище Република Българи, е вписано в регистъра на Софийски Окръжен Съд ФД под № 860/2005г. в съответствие с Търговския закон на Република България.

Адрес на управление – гр. Костинброд, ул. ”Лилия” № 1

Адрес за кореспонденция – гр. Костинброд, ул. „Лилия” № 1

Основна дейност - изграждане на електро инсталации и производство на електро табла.

Регистрираният капитал към 31.12.2012 г. е 5000лв.

Дружеството се представлява и управлява от Собственици и Управители Илиян Младенов Богданов и Георги Благоев Михайлов.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Национални счетоводни стандарти за малки и средни предприятия.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Дружеството на 14.01.2013 г.

Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).

Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1.95583 лв. за едно евро.

Всички данни за 2011 и 2012 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи извършени по придобиването им. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 500лв.

Амортизация

Амортизацията на дълготрайни материални активи се отчита по линейния метод.

Преглед на полезния живот на машините и оборудването е направен на 01.12.2012г.

Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, когато активите влизат в експлоатация.

Очакваните полезни животи са както следва:

- Машини, съоръжения и компютр 5години
- Транспортни средства 6години

През годината не е извършвана промяна в прилаганите методи за амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Стоково-материални запаси (СМЗ)

СМЗ на дружеството са под формата на: електро материали, които са придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес. В изключителни случаи и по преценка на ръководството, същите могат да са обект и на преки продажби.

Стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба.

СМЗ се заприходяват по доставна цена, която включва всички разходи по закупуването им. При влагането на СМЗ в производството, същите се изписват по средно претеглена стойност, като изчислението ѝ става в края на всеки отчетен месец. Нетната реализируема стойност в края на годината, която представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяване на продажбата, не превишава отчетната стойност. При извършената инвентаризация на строителните материали не са установени липси и не се налага обезценка.

При инвентаризацията не са установени липси и излишъци.

Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012 г.

Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки. Оценени са по номинална стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2012 г. Парични средства предоставени като обезпечение са в размер на 119хил.лв.

Разходи за бъдещи периоди

Собствен капитал

Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му – и няма увеличение през отчетния период.

Стойността на финансовите лизингови договори към 31.12.2011 г. са в размер на 0.00хил.лв.

Данъчните задължения включват:

- Задължения за ДОД 1хил.лв.
- Задължения за осигурителните орган. – 1 хил.лв.
- Задължения към персонала - 4хил.лв.

Сумите за задължения са от отчетната година, стари задължения нямаме.

Приходи от продадена продукция и стоки

Нетните приходи включват сумите (без ДДС), получени от продажби на услуги.

Приход от продажба на услуги се признава в отчета за приходи и разходи, когато същите са предоставени на клиентите.

Услугите, които са генерирали приход през 2012г са от дейността.

Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Разходите за материали през 2012 г. включват ел. материали и други.

Разходите за външни услуги за 2012 г. се формират основно от подизпълнители.

Средният списъчен брой на служителите за 2012 г. по категории е 5 души.

През 2012 г. всички служители са ползвали платен годишен отпуск.

Финансовите разходи включват разходи за лихви по заеми и финансов лизинг, печалби и загуби от валутни операции, и други.

Приход от лихви се признава в отчета за доходите на пропорционална времева база, която отчита ефективния доход от актива.

Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% и за отчетния период е начислен 13337.86лв.

Дивиденди

През 2012 г по решение на общото събрание са разпределени дивиденди между съдружниците както следва: Илиян Младенов Богданов - 29 000лв, Георги Благоев Михайлов – 4000,00лв Върху сумите начислен и внесен данък дивидент и е подадена данъчна декларация в съответния срок

През 2012год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

Други оповестявания

През отчетния период не е допусната фундаментална грешка

През 2012 г. Дружеството няма финансираня.

През 2012 г. предприятието не е осъществявало съвместна дейност;

Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялови участия в асоциирани предприятия. Не е задължено да оповестява доход от акции.

Не са настъпили събития след датата на баланса, които да се оповестят допълнително или да коригират годишния финансов отчет.

Ръководител :

/ Ил.Богданов/



Съставител :

/Ем. Кунчева /

/