ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ЕВРО-ВАРНА ЕООД

01. 01 . 2012 - 31 . 12 . 2012

Е И К :

О40217289

(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	617	470	147	493	407	86
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		50	(50)		13	(13)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		37	(37)		19	(19)
Плащания при разпределения на печалби		36	(36)		57	(57)
Други парични потоци от основната дейност	2	3	(1)	35		35
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	619	596	23	528	496	32
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, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност		3	(3)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		3	(3)		1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	619	599	20	528	497	31
Д. Парични средства в началото на периода			52			21
Е. Парични средства в края на периода			72			52

Дата на съставяне на отчета:
22.02.2013 г.

Съставител: _____

Ръководител: _____

ЕВРО-ВАРНА ЕООД
VARNA
EVRO-VARNA LTD

ЕВРО-ВАРНА ЕООД **ЕИК** **О40217289**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2012**

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	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, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
--- земи															
--- сгради															
2. Транспортни средства		20		20			20								20
3. Съоръжения и други ДМА	15	1	4	12			12	8	3	4	7			7	5
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума II:	*15*	*21*	*4*	*32*			*32*	*8*	*3*	*4*	*7*			*7*	*25*
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 смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свързс асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**15**	**21**	**4**	**32**			**32**	**8**	**3**	**4**	**7**			**7**	**25**

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата :

Съставител :

ЕВРО-ВАРНА ЕООД ВАРНА VARNA EVRO-VARNA LTD

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЕВРО-ВАРНА ЕООД

за 2012 год.

ЕИК:

О40217289

(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							38			43
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										82	82
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								(38)			(38)
--- увеличения											
--- намаления								(38)			(38)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5									82	87
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5									82	87

Дата на съставяне на отчета:
22.02.2013 г

Съставител: _____
Корнелия Колева

Ръководител: _____
Джани Шарков

ЕВРО-ВАРНА ЕООД ВАРНА VARNA EVRO-VARNA LT

С П Р А В К А

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ЕООД "ЕВРО – ВАРНА" ГР.ВАРНА ЗА 2012 год.

Счетоводната политика на ЕООД "ЕВРО – ВАРНА " се определя при спазване на следните принципи:

1.Предприятието е действащо;
2.Начисляването на приходите и разходите е текущо;
3.Съпоставимост между приходи и разходи;
4.Документална обоснованост;
5.Стойностна връзка между начален и краен баланс;
6.Вярно и честно отразяване на стопанските операции;

Спазват се изискванията определени в ЗСч и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Дружеството работи с първични счетоводни документи – фактури, протоколи по чл.117 от ЗДДС, инвойс-фактури, които съдържат необходимите реквизити съгласно изискванията на чл.7 от ЗС и чл.114 от ЗДДС.

Счетоводните регистри се откриват ежегодно на 01.01. и се приключват след окончателната обработка на счетоводната информация за дадения отчетен период – към 31.12. В края на финансовата година сметките от гр.60, отчитащи разходите по икономически елементи се приключват със сметки от гр.61. Разходи за основна дейност, отчитащи разходите за различните основни дейности в предприятието.

Финансовият резултат се формира в края на отчетната година. Документите се съхраняват в няколко регистъра:

1.ДМА-Инвентарна книга-Данъчен амортизационен план;
2.Банка:
- SG Експресванк – в лева;
- SG Експресванк – в евро;

3.Касова книга за ЕКАФП;
4.Каса-приход;
5.Каса-разход/Доставчици;
6.Приходи;
7.Валутна каса.

Спазват се изискванията на СС 4, който регламентира начина за отчитане на амортизациите на ДМА. Последните се отчитат в групи според изискванията на чл.55 от ЗКПО. Разработен е данъчен амортизационен план, който съдържа следните реквизити: наименование на ДМА, код на актива - инвентарен номер, местонахождение, дата на придобиване, месец на въвеждане в експлоатация, срок на амортизиране, данъчна амортизируема стойност на ДМА, начислени данъчни амортизации до датата на начисляването им, данъчна /балансова/ стойност. Използван метод за амортизация на ДМА и ДНМА – "линеен". Информацията, необходима за попълване на данъчния амортизационен план се получава от съответния първичен документ за придобиване на актива и от Протокола за въвеждането му в експлоатация. Месечната амортизационна норма се изчислява съобразно годишната амортизационна квота.

В дружеството се използва линейният метод за амортизация. Това означава, че амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемият срок на годност на амортизируемият актив.

Начисляването на амортизациите започва от месеца, следващ месеца в който е придобит и в който е въведен в употреба съответния ДМА. Въвеждането в употреба на

ДМА се извършва на база съставен протокол. Начислената амортизация се отчита като разход за текущия месец. Няма консервирани активи, не се е налагала смяна на метода на амортизация.

При разработването на счетоводната си политика търговецът се съобразява с изискванията на СС 16 - Дълготрайни материални активи. ДМА са всички нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които имат натурално-вещественa форма, използват се в процеса на работата за период по-дълъг от една година, на стойност са над 700 лв и в процеса на експлоатация дружеството очаква икономическа изгода. Няма дълготрайни активи, които обединявайки се да оформят един дълготраен материален актив.

Първоначално всеки ДМА се оценява по цена на придобиване – това означава покупната цена или цената от фактурата. След влизане в употреба всеки отделен дълготраен актив започва да се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации. Счетоводната политика е в полза на препоръчителният подход за оценяване на дълготрайните материални активи. Освен това те не представляват крупни производствени материални активи, а са предимно от битов произход. Няма заменени активи с други активи, не е налице отписване на дълготраен актив поради временно извеждане от употреба за ремонт, за подобрения или пък за консервиране. Няма и отдадени под наем или взети под наем дълготрайни активи. Не са осчетоводявани фактури за основен ремонт на ДМА.

При отчитането на ДМА дружеството е възприело праг на същественост над 700 лв. Дълготрайните активи, които са закупени под тази стойност, се отчитат като текущ разход при придобиването им. За осъществяването на счетоводен контрол за активи, които са изписани от Актива на Баланса, но се ползват за дейността, е прието те да се завеждат в задбалансови сметки.

В СС 18. Приходи се посочва, че приходите включват брутните потоци от икономически изгоди, получени от предприятието. Приходите се отчитат по сметки от гр. 70. Приходи. За определяне на размера на плащанията в брой за даден период се използва касов апарат, прилагат се изискванията на Наредба Н-18/13.12.2006 г. за експлоатация на касовите апарати. В касовата книга за 2012 г., се съхраняват дневните и месечните касови отчети. В края на годината се изготвя годишен касов отчет.

Въз основа на трудови договори предприятието назначава работници и служители. Начислени и внесени са всички осигурителни вноски за 2012 год. Платените годишни отпуски са ползвани в рамките на годината.

Дата: 28.02.2013 год.

Управител:
Джани Шарков



БАЛАНС

ЕВРО-ВАРНА ЕООД към ЕИК: **О40217289**

31-Декември-12

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2.Машини и производствено оборудване			
3. Други ДМА и комп.техника		5	7
4. Транспортни средства		20	
Общо за група II :		25	7
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свързз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		25	7
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. 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 мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба			
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :			
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		82	38
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		87	43
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :		24	15
Общо по група I :				до 1 година		24	15
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		15	3	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:		1	
над 1 година				до 1 година		1	
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		45	40	до 1 година			
над 1 година		8	8	над 1 година			
Общо по група II :		60	43	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		11	12
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :			
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		3	7
				до 1 година		3	7
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		6	8	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	2
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		30	12	до 1 година		1	2
Общо по група IV :		36	20	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		7	3
				до 1 година		7	3
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		96	63	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		36	27
				до 1 година		36	27
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		2		***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		123	70	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		123	70
УСЛОВНИ АКТИВИ		26	21	**УСЛОВНИ ПАСИВИ**		26	21

Дата на съставяне на отчета: 22.02.2013 г

Съставител : Корнелия Колева

Ръководител : Джани Шарков

ЕВРО-ВАРНА ЕООД ВАРНА VARNA EURO-VARNA LTD.

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ЕВРО-ВАРНА ЕООД

към 31. 12. 2012 година **Е И К : 040217289**

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
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		415	357
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		244	282	а) Продукция			
а) суровини и материали		2	3	б) Стоки			
б) външни услуги		242	279	в) Услуги		415	357
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		69	28	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		59	24				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		10	4	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		3	2	**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		3	2	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		3	2				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		415	357
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		6	1	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		6	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		322	313				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		2	2	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи		1		- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	2	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		91	42	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		324	315	**Общо Приходи**		415	357
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		91	42	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		9	4				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		82	38	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		415	357	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		415	357

Дата на изготвяне на отчета:

22.02.2013 г.

Съставител: Корнелия Колева

Ръководител : Джани Маркев

ЕВРО-ВАРНА ЕООД * EURO-VARNA LTD. * ВАРНА VARNA

DanAk Design