

БАЛАНС
на ИДСМ ООД
адрес ул. Ангелов връх №8
към 31.12.2013

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума		Раздели, групи, статии	Сума	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A Записан, но невнесен капитал	0	0	A Собствен капитал		
B Нетекущи (дълготрайни) активи			I Записан капитал	6	6
I Нематериални активи			II Премии от емисии	0	0
1 Продукти от развойна дейност	0	0	III Резерв от последващи оценки	0	0
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	IV Резерви		
3 Търговска репутация	0	0	1 Законови резерви	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	0	0	3 Резерв, съгласно учредителен акт	0	0
II Дълготрайни материални активи			4 Други резерви	0	0
1 Земи и сгради, в т.ч.	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи	0	0	V Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- сгради	0	0	- неразмразена печалба	27	0
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0	- непохрита загуба	0	0
3 Съоръжения и други	20	18	Общо за група V:	27	0
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0	VI Текуща печалба (загуба)	5	27
Общо за група II:	20	18	Общо раздел A:	36	32
III Дългосрочни финансови активи			B Провизии и сходни задължения		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1 Провизии за пенсии и други задължения	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2 Провизии за данъци, в т.ч.	0	0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	- отсрочени данъци	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	3 Други провизии и сходни задължения	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0	Общо раздел B:	0	0
6 Други заеми	0	0	B Задължения		
7 Изкупени собствени акции	0	0	1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година	0	0
IV Отсрочени данъци	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за раздел B:	20	18	2 Задължения към финансови институции, в т.ч.	0	0
B Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	0	0
1 Материални запаси			- над 1 година	0	0
1 Суровини и материали	0	0	3 Получени аванси, в т.ч.	28	42
2 Незавършено производство	0	0	- до 1 година	0	0
3 Продукция и стоки, в т.ч.	7	11	- над 1 година	0	0
- продукция	0	0	4 Задължения към доставчици, в т.ч.	0	0
- стоки	7	11	- до 1 година	0	0
4 Предоставени аванси	0	0	- над 1 година	0	0
Общо за група I:	7	11	5 Задължения по полици, в т.ч.	0	0
II Вземания			- до 1 година	0	0
1 Вземания от клиенти и доставчици	23	47	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	6 Задължения към предприятия от група, в т.ч.	0	0
2 Вземания от предприятия в група	0	0	- до 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- над 1 година	0	0
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	7 Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
- над 1 година	0	0	- до 1 година	0	0
4 Други вземания, в т.ч.	0	0	- над 1 година	0	0
- над 1 година	0	0	- към персонала, в т.ч.	0	0
Общо за група II:	23	47	- до 1 година	0	0
			- над 1 година	0	0
			- осигурителни задължения, в т.ч.	0	0

III Инвестиции			- до 1 година	0	0
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0	- над 1 година	0	0
2 Изкупени собствени акции	0	0	- данъчни задължения, в т.ч.	1	3
3 Други инвестиции	0	0	- до 1 година	0	0
Общо за група III:	0	0	- над 1 година	0	0
IV Парични средства, в т.ч.	11	1	Общо раздел В, в т.ч.:	28	45
- в брой	0	0	- до 1 година	0	0
- в безсрочни сметки (депозити)	11	1	- над 1 година	0	0
Общо за група IV:	11	1	Г Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
Общо раздел В:	42	60	- финансирания	0	0
Г Разходи за бъдещи периоди	1	1	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	63	78	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	63	78

Дата: 18.08.2014

Съставител: Венка Крисчева-Василева

Ръководител: Александър Савов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ИДСМ ООД

адрес ул. Ангелов връх №8

за 01.01.2013 - 31.12.2013

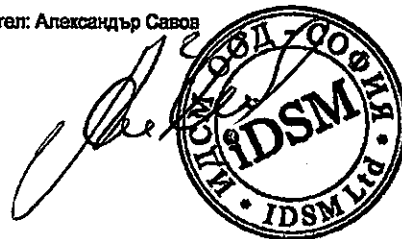
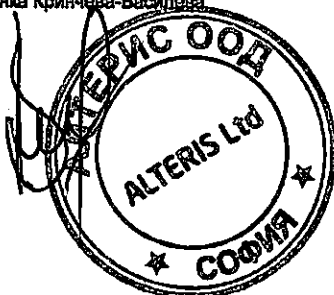
Наименование на разходите			Сума	
			текуща година	предходна година
а			1	2
A	Разходи			
1	Намаления на запасите от продукция и незавършено производство		0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		13	5
	а) суровини и материали		0	0
	б) външни услуги		13	5
3	Разходи за персонала, в т.ч.		51	36
	а) разходи за възнаграждения		48	32
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.		5	3
	- осигуровки, свързани с пенсии		0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.		12	9
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		12	9
	- разходи за амортизация		12	9
	- разходи за обезценка		0	0
	б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи		0	0
5	Други разходи, в т.ч.		142	123
	а) балансова стойност на продадените активи		127	113
	б) провизии		0	0
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		218	172
6	Разходи за обезценка на финансовите активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткоср.) активи, в т.ч.		0	0
	отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		1	1
	а) разходи, свързани с предприятия от група		0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		0	0
	Общо финансови разходи (6+7)		1	1
8	Печалба от обичайна дейност		5	29
9	Извънредни разходи		0	0
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)		219	173
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		5	29
11	Разходи за данъци от печалбата		1	3
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		0	0
13	Печалба (10-11-12)		5	27
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)		224	202

Наименование на приходите			Сума	
			текуща година	предходна година
а			1	2
A	Приходи			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.		224	202
	а) продукция		0	0
	б) стоки		189	168
	в) услуги		25	35
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		0	0
4	Други приходи, в т.ч.		0	0
	- приходи от финансираня		0	0
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		224	202
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		0	0
	- приходи от участия в предприятия от група		0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		0	0
	- приходи от предприятия от група		0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		0	0
	а) приходи от предприятия от група		0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи		0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7)		0	0
8	Загуба от обичайна дейност		0	0
9	Извънредни приходи		0	0
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8)		224	202
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		0	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел A)		0	0
	Всичко (Общо приходи+11)		224	202

Дата: 18.06.2014

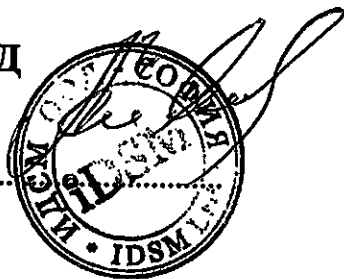
Съставител: Венка Кринчева-Василева

Ръководител: Александър Савов



“ИДСМ” ООД

Утвърждавам:.....



дата: 03.01.2013 г.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА за 2013 г.

Настоящата счетоводна политика е изготвена въз основа на:

- Закона за счетоводството
- Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия
- Данъчни закони – ЗКПО, ЗДДС, ЗДДФЛ

I. Обща характеристика на дружеството

Дружеството извършва търговия на едро – медицинска техника и консумативи, както и сервизна дейност, свързана с гаранционното и извънгаранционно обслужване.

Дейността на Дружеството се извършва в гр. София и на място по обектите, с които има сключени договори. Логистичната дейност се обслужва от МВ Логистика.

Счетоводното обслужване на ИДСМ ООД се осъществява от фирма АЛТЕРИС ООД.

Дружеството извършва счетоводната си дейност, като прилага следните принципи:

1. Текущо начисляване
2. Действащо предприятие
3. Предпазливост
4. Съпоставимост между приходите и разходите
5. Предимство на съдържанието пред формата

Информацията в годишния счетоводен отчет отговаря на следните изисквания:

- Разбираемост
- Надежност
- Сравнимост
- Независимост на отделните отчетни периоди

II. Основни елементи на счетоводната политика:

1. Оценъчна политика:

Активите се оценяват по:

а/ цена на придобиване, включваща: покупна цена, транспортни разходи, такси, мита и други свързани с доставката разходи;

б/ справедлива цена при безвъзмездно получаване, излишък;

Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване.

Валутните активи и пасиви се оценяват в легова равностойност по централния курс към датата на възникването им и се преоценяват в края на всеки месец.

2. Стоково- материални запаси:

СМЗ се класифицират в една група:

- стоки- завеждат се и се изписват по получените/издадените фактури

При употреблението им СМЗ се оценяват по средно-претеглена стойност.

3. Дълготрайни активи:

Дълготрайните активи са всички активи на Дружеството , които се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 700.00 лв.

Материалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:

Земи;

Сгради;

Машини и оборудване

Транспортни средства

Други ДМА

Разходи за придобиване на ДМА

Нематериалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:

Програмни продукти

Други ДНМА

По цена на придобиване / покупна цена, плус разходите за придобиване/

Преоценка на дълготрайните активи:

Не е правена.

Амортизации:

При изчисляване амортизациите на дълготрайните активи се прилага линейният метод, като се ползват данъчно признатите амортизационни норми.

Амортизацията на ДМА се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване на актива.

4. Отчитане на приходите и разходите:

Приходите и разходите се начисляват текущо. Спазва се принципът за съпоставимост на приходите и разходите.

Приходите в Дружеството са от извършваните продажби и сервизни услуги.

Разходите на дружеството са свързани с плащания по доставки на стоки, разходи за логистични и складови услуги, както и с изплащаните възнаграждения и дължимите осигурителни вноски по тях.

5. Валутни активи и пасиви

Валутните активи и пасиви при възникването им се оценяват по централния курс на БНБ на датата на възникването им, с изключение на покупката и продажбата на валута, която се отчита по курс продава-купува на съответната банка.

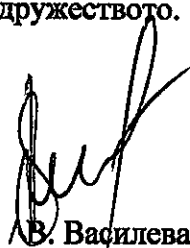
Паричните/валутни активи и пасиви се преоценяват в края на всеки месец по заключителния курс на БНБ.

6. Парични средства – дружеството съхранява паричните си средства по разплащателни сметки и поддържа минимални касови наличности.

7. Вземанията и задълженията се отчитат в момента на тяхното възникване.

8. Финансови отчети – изготвят се ежемесечно при спазване на нормативната база. Годишните финансови отчети се изготвят в определените срокове и се приемат с решение на Общото събрание на дружеството.

ИЗГОТВИЛ:



В. Василева,
АЛТЕРИС ООД /

