Приложение № 2
към СС № 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31,12,2013

Томопласт ООД
Пловдив , бул."Шести септември" 199
Булстат: 115057339

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
а) Продукция	458	525
б) Стоки	352	456
в) Услуги	33	42
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	73	27
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансирания	1	59
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	459	584
- 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	2	
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	2	0
9. Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	461	584
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	0	0
	461	584
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		
а) суровини и материали	344	437
б) външни услуги	306	399
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	38	38
в) разходи за възнаграждения	52	51
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	44	43
- осигуровки, свързани с пенсии	8	8
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		8
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	18	32
- разходи за амортизация	18	32
- разходи за обезценка	18	32
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	29	38
б) провизии	28	38
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	443	558
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предприятия от група	14	6
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		
8. Печалба от обичайна дейност	14	6
9. Извънредни разходи	4	20
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	457	564
11. Разходи за данъци от печалбата	4	20
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	1	3
13. Печалба (10-11-12)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	3	17
	461	584

Дата 06.03.2014г

Съставител: Ася Консулт ЕООД

Ръководител: Марийка Томова

0

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Томопласт ООД

Пловдив , бул."Шести септември" 199

Булстат: 115057339

Приложение № 1
към СС № 1

АКТИВ	към 31,12,2013	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи	213	224
- сгради	4	4
3. Съоръжения и други	209	220
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	84	89
Общо за група II:	48	42
III. Дългосрочни финансови активи	345	355
Общо за група III:		
Общо за раздел Б:	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи	345	355
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	62	13
- продукция	0	0
- стоки		
Общо за група I:		
II. Вземания	62	13
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		
4. Други вземания, в т.ч.:	105	91
над 1 година	4	
Общо за група II:		
III. Инвестиции	109	91
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.	0	0
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)	64	54
Общо за група IV:	180	
Общо за раздел В:	244	54
Г. Разходи за бъдещи периоди	415	158
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :		
	760	513

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
IV. Резерви		
4. Други резерви	17	46
Общо за група IV:	17	46
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба		295
Общо за група V:	0	295
VI. Текуща печалба (Загуба)	3	17
Общо за раздел А:	25	363
Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	0	0
В. Задължения		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	400	76
до 1 година	124	76
над 1 година	275	
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.:	115	69
до 1 година	115	69
8. Други задължения, в т.ч.:	220	5
до 1 година	220	5
- към персонала, в т.ч.:	3	3
до 1 година	3	3
- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	1
до 1 година	2	1
- данъчни задължения, в т.ч.:	213	1
до 1 година	213	1
Общо за раздел В, в т.ч.:	735	150
до 1 година	459	150
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	760	513

Дата: 03.03.2014

Съставител: Ара Консулт ЕООД

Ръководител: Мариика Томова

Томопласт ООД
Пловдив , бул."Шести септември" 199
Булстат: 115057339

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31,12,2013

Приложение № 4
към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи 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	0	0	0	0	0	46	295	0	17	363
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	46	295	0	17	363
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										3	3
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								(4)		(17)	(21)
- за дивиденти								(21)			(21)
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение											0
- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал							(29)	(291)			(320)
11. Сладо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	17	0	0	3	25
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5	0	0	0	0	0	17	0	0	3	25

Дата: 03,03,2014

Съставител: Ара Консулт ЕООД

Ръководител: Марийка Томова

Томопласт ООД
Пловдив , бул."Шести септември" 199
Булстат: 115057339

0

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
към
31,12,2013

Приложение № 5
към СС №1

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена 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				0			0				0			0	0
2. Концеси, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0		-	0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I :	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	283	0	0	283	0	0	283	59	11	0	70	0	0	70	213
- земи	4			4			4				0			0	4
- сгради	279			279			279	59	11		70			70	209
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	93			93			93	93			93			93	0
3. Съоръжения и други	149	2		151			151	60	7		67			67	84
4. Прдоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	42	6		48			48				0			0	48
Общо за група II:	567	8	0	575	0	0	575	212	18	0	230	0	0	230	345
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):	567	8	0	575	0	0	575	212	18	0	230	0	0	230	345

Дата: 03.03.2014

Съставил:

Ръководител:

Заверил:

ТОМОПЛАСТ ООД Пловдив

ЕКСПЕРТ КОНСУЛТ ООД Пловдив 00000

Томопласт ООД
Пловдив , бул."Шести септември" 199
Булстат: 115057339

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31,12,2013

Приложение № 1
към СС № 7

(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	517	451	66	586	534	52
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		49	(49)		50	(50)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		112	(112)		10	(10)
Плащания при разпределения на печалби		19	(19)			0
Други парични потоци от основна дейност		6	(6)		7	(7)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	517	639	(122)	586	601	(15)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	479	155	324	75		75
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		12	(12)		6	(6)
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	479	167	312	75	6	69
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	996	806	190	661	607	54
Д. Парични средства в началото на периода			54			0
Е. Парични средства в края на периода			244			54

Дата: 03.03.2014

Съставител:
Ара Консулт ЕООД

Ръководител:
Марийка Томова

0

Приложение към финансовия отчет
на "Томопласт" ООД Пловдив
Булстат: 115057339 към 31.12.2013год.

1.Учредяване и регистрация

„Томопласт" ООД е регистрирано по фирмено дело № 380/ 1989 год . като събирателно дружество в Пловдивския окръжен съд.Със съдебно решение № 4915 / 20.07.1999 год. се извършва преобразуване то му в събирателно дружество.
Управлението на дружеството е двустепенно.Управлява се от управител и общо събрание на съдружниците.Управител на „Томопласт" ООД е Марийка Атанасова Томова.
Предмет на дейност: производство на велпапе и транспортни опаковки от велпапе.
Дружеството разполага със собствена база – производствен цех "Картонаж" находящ се в Индустриална зона , гр. Садово.

2. Счетоводна политика

2.1.Общи положения

„Томопласт" ООД , води текущото си счетоводство съобразено с изискванията на Българското търговско и счетоводно законодателство. Националните счетоводни стандарти за малките и средни предприятия са базата за изготвянето на Годишните финансови отчети.

Съдържание на годишния финансов отчет:
а /счетоводен баланс - форма прилож. № 1
б / отчет за приходите и разходите – форма прилож. № 2
в / отчет за паричния поток - форма прилож. № 3
г / отчет за собствения капитал - форма прилож. № 4
д / приложение със следните елементи – т.19.2 от НСС 1.
Данните по приложените отчети за счетоводната 2013 год. са в хил. лева.

2.2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

Спазено е условието на СС 1 за двустранна форма на баланса. Информацията за салдата по счетоводния баланс са към 31.12.2013 год.

2.2.1.Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване.

Един актив се признава за дълготраен , когато отговаря на критериите за такъв, и цената на придобиване по голяма от 500 лв.Стойността на дълготрайните материални активи се образува от, покупната им стойност и допълнителните разходи направени по придобиването им , намалени с начислената амортизация.
През счетоводната 2013 год. дружеството закупува нов дълготраен актив от IV група .Продължава натрупването на разходи за придобиване на пристройка към хотел „ Санторини".

2.2.1.2. Амортизация на дълготрайните активи

При начисляването на амортизациите на дълготрайните , материални и нематериални активи се прилага , последователно линеен метод за периода на полезният им живот на експлоатация.
По групи активи са прилагани следните норми на амортизация:
а/ Категория I - 4 %
б /Категория II - 30 %
в / Категория III - 10 %
г / Категория IV - 50 %

д / Категория VII - 15 %

През отчетната ,счетоводна 2013 год. амортизационните норми не са променени.

2.2.2. Материални запаси

Наличните към 31.12.2013 год. материални запаси са на стойност – 63 хил. лв.

Изписването на материалите необходими за производството на транспортните опаковки се извършва по метода на средно претеглената цена. Себестойността на продукцията се калкулира по разходни норми , за всеки вид изделие, предоставени и утвърдени от управителя на дружеството.

2.2.3. Вземания

Към 31.12.2013 год. вземанията от клиенти на дружеството възлизат на - 105 хил. лв. Вземанията в лева са оценени стойностно с тяхното възникване.

Валутните вземания от клиенти са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2013 год.

2.2.4. Паричните средства в брой – Паричните средства в лева са оценени по номинална стойност . Същите са представени като , пари в брой и разплащателна сметка.

2.2.5.Основният капитал съответства по актуална съдебна регистрация и е представен по номиналната му стойност.През счетоводната 2013 година не са направени промени в капитала на дружеството и в неговото дялово разпределяне.

Към 31.12.2013 год., основният капитал е в размер 5100 лв.,внесен и разпределен в 51 дяла по 100 лв. всеки.

Дяловете са разпределени както следва:

1. Марийка Атанасова Томова - 33,33 % - 17 дяла по 100 лв.
2. Димитър Илиев Томов - 33,33 % - 17 дяла по 100 лв.
3. Йордан Илиев Томов - 33,33 % - 17 дяла по 100 лв.

2.2.6. Резервите на дружеството са в размер на 16 хил. лв. и са формирани от ревалоризация ДМА /1997 год./

За 2013 год. задълженията на фирмата нарастват и част от резервите 17 х.лв.са използвани за погасяване на задълженията по ИД № 2733 /2013 г. Натрупаната неразпределена печалба от минали години в размер на 295 х.лв.е използвана за доброволно погасяване на данъчни задължения по ИД № 2733/2013 г.

2.2.7. Задълженията в лева свързани с дейността на дружеството са оценени по стойността и времето на възникването им.

Към 31.12.2013 год. задълженията са:

Краткосрочни :

- към доставчици - 115 хил. лв. и са за доставка на материали , ел .енергия и вода.Срока за плащане е тридесет дни. , като за вода и ел. енергия доставчиците имат съгласие за инкасо.
- Към персонала – 3 хил. лв. начислени заплати за м.12.2012 год.
- Към НОИ - 3 хил. лв.- здравни и социални осигуровки
- Към бюджета - 213 хил. лв.
- Към банки - 124 х.лв.

Дългосрочните задължения на дружеството са в размер на 160 хил. лв. и се формират от :

- Към Банки- -160 хил.лв.

2.3.Признаване на приходите и разходите

- Приходите от продажби и разходите за дейността са начислени по реда на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.Отчитането и

признаването на разходите и приходите се извършва при спазването на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

- *Реализирани приходи 2013 год.*
- от продажба на продукция - 352 хил.лв.
- От нощувки в х. „Санторини" - 73 хил.лв.
- От продажба на стоки и материали - 33 хил.лв.

Формиране на разходите за 2013 год.

- вложени материали в производството - 308 хил. лв.
- ел. енергия - 16 хил. лв.
- транспорнти услуги и горива - 5 хил. лв.
- съобщителни услуги - 7 хил. лв.
- Разходи за лихви по заеми - 14 хил.лв.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на отчета за паричните потоци

- Отчета за паричните потоци е съставен по прекия метод възоснова на информацията от счетоводните записвания през 2013 година. Спазено е изискването на СС7 за формата на отчета.Паричните потоци са свързани с дейността на предприятието и са отразени в раздел А на отчета.
-

2.4. Финансов резултат и данъчно облагане

През 2013 година ,с решение на Общото събрание на дружеството е разпределен дивидент в размер на 20100,00 лв.Внесен е и полагащия се 5% данък дивидент.

За 2013 год. дружеството реализира счетоводна печалба 3840,90 лв.

Данъчната печалба е преобразувана , както следва:

В увеличение с :

- годишните счетоводни разходи за амортизация – в размер на 17 666,48 лв.
- разходи за лихви – 285,14 лв.
- лихви по заеми - 900,86 лв

В намаление с:

- Годишни данъчни амортизации по чл.54 ал.1 - 17 666,48 лв.

След преобразуване „Томопласт" ООД приключва отчетната година с данъчна печалба в размер на 5026,81 лв. , върху която е начислен 10% корпоративният данък.

Към датата на съставяне на приложението към финансовия отчет за 2013 година , Общото събрание на съдружниците на „Томопласт" ООД е взело решение за отнасяне на текущата печалба като неразпределена печалба.

11.03.2014 г.

Управител.....
/М.Томова/