Обратно към Съдържание

ЕИК - 202167886

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "БАрета трейдинг" ЕООД
Към 31.12.2014 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2	2
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	***2***	***2***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	1	1
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	***1***	***1***
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:	***0***	***0***
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**3**	**3**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	3
- продукция		
- стоки		3
4. Предаставени аванси	37	37
Общо за група I:	***37***	***40***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	288	75
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	12	2
- над 1 година		
Общо за група II:	***300***	***77***
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:	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой		
- безсрочни сметки (депозити)	2	1
Общо за група IV:	***2***	***1***
Общо за раздел В:	**339**	**118**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**342**	**121**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**0**	***0***
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:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба		
Общо за група V:	***0***	***0***
VI. Текуща печалба (загуба)	33	76
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**33**	**76**
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:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	4
- до 1 година		4
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	309	41
- до 1 година	309	41
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- данъчни задължения	31	31
- до 1 година	31	31
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	309	45
- до 1 година	309	45
- над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**342**	**121**

Дата на съставяне: 26.02.2015 г.

Съставител:.....
(Емилия Бачева)

Ръководител:.....
(Иван Янчев)

"БАРЕТА ТРЕЙДИНГ" ЕООД СОФИЯ

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "БАрета трейдинг" ЕООД
За 2014 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	21	45
а) суровини и материали	1	
б) външни услуги	20	45
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	8	5
а) разходи за възнаграждения	7	4
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	1	1
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	1
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	1
- разходи за амортизация	1	1
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	2496	2210
а) балансова стойност на продадени активи	2495	2210
б) провизии		
в) други	1	
Общо разходи за оперативната дейност	**2526**	**2261**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	4	6
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	4	6
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	22	21
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	22	21
Общо финансови разходи	**26**	**27**
Общо разходи за обичайната дейност	**2552**	**2288**
8. Печалба от обичайната дейност	**37**	**84**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**2552**	**2288**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**37**	**84**
11. Разходи за данъци от печалбата	4	8
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**33**	**76**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	2589	2372

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	2585	2363
а) продукция		
б) стоки	2585	2363
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		7
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**2585**	**2370**
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, 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.:	4	2
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	4	2
Общо финасови приходи	4	2
Общо приходи от обичайната дейност	**2589**	**2372**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**2589**	**2372**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	2589	2372

Дата на съставяне: 26.02.2015 г.

Съставител:..... (Емилия Бачева)

Ръководител:..... (Иван Янчев)

"БАРЕТА ТРЕЙДИНГ" ЕООД * СОФИЯ *

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "БАрета трейдинг" ЕООД
За 2014 г.

	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	3046	2808	238	3080	2342	738
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		8	(8)		5	(5)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		77	(77)		20	(20)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1	2	(1)		4	(4)
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		3	(3)
7	Плащания при разпределения на печалби		13	(13)			0
8	Други парични потоци от основна дейност	255	632	(377)		387	(387)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**3302**	**3540**	**(238)**	**3080**	**2761**	**319**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	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**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	270	31	239	48	348	(300)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0		19	(19)
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**270**	**31**	**239**	**48**	**367**	**(319)**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**3572**	**3571**	**1**	**3128**	**3128**	**0**
Д.	Парични средства в началото на периода			**1**			**1**
Е.	Парични средства в края на периода			**2**			**1**

Дата на съставяне: 26.02.2015 г.

Съставител: ..... Ръководител: .....

(Емилия Бачева) (Иван Янчев)

БАРЕТА ТРЕЙДИНГ ЕООД СОФИЯ

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "БАрета трейдинг" ЕООД
За 2014 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	0				0			76			**76**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**76**	**0**	**0**	**76**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:								(76)			**(76)**
- увеличение											**0**
- намаление								(76)			**(76)**
6. Финансов резултат от текущия период										33	**33**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											**0**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**33**	**33**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											**0**
											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**33**	**33**

Дата на съставяне: 26.02.2015 г.

Съставител:.....
(Емилия Бачева)

"БАРЕТА ТРЕЙДИНГ" ЕООД СОФИЯ

Ръководител:.....
(Иван Янчев)

Обратно към Съдържание

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2014 година
на "БАрета трейдинг" ЕООД

(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 постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	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. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	3	1		4			4	1	1		2			2	2
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:	3	1	0	4	0	0	4	1	1	0	2	0	0	2	2
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	1			1			1				0			0	1
3. Съоръжения и други				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	1	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
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. Акциии 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	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 активи (I+II+III+IV)	4	1	0	5	0	0	5	1	1	0	2	0	0	2	3

Дата на съставяне: 26.02.2015 г.

Съставител: .....
(Емилия Бачева)

Ръководител: .....
(Иван Янчев)

БАРЕТА ТРЕЙДИНГ ЕООД СОФИЯ

* **ФОРМУЛА**
** Място за въвеждане на данни

ОПОВЕСТЯВАНИЯ

КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ СЪГЛАСНО

НАЦИОНАЛНИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ ЗА МАЛКИ И СРЕДНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

I. Обща характеристика на дружеството

„БАРЕТА ТРЕЙДИНГ" ЕООД е българска, изцяло частна компания, вписана в Търговския регистър на 22.07.2012 г. , с едноличен собственик Десислав Делев.На 24.08.2012 г. едноличен собственик е Райна Георгиева Петрова, на 12.11.2012 г. едноличен собственик става Балеон ЕАД, и от 19.02.2013 г. едноличен собственик е Иван Янчев. Фирмата е с КИД – 4690 с предмет на дейност – Търговия на едро с ловно и спортно оръжие и боеприпаси за тях и пиротехнически изделия с увеселителна цел.

II. Счетоводна политика

1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие и изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Годишния финансов отчет за 2014 год. на „БАРЕТА ТРЕЙДИНГ" ЕООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС №46 от 2005 год. и изменение и допълнение с ПМС №251/17.10.2007 г. в сила от 01.01.2008 год.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2014 г. при спазване принципа на историческата цена и справедливите стойности.

Годишният финансов отчет към 31.12.2014 г. е изготвен на основата на вижданията за действащо предприятие и на перспективата за развитие за 2015 и 2016 години.

2. Рискове, свързани с осъществяваната дейност:

- Финансови рискове – тук се включват промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските кредити, разпологаемостта с финансови средства и незабавната ликвидност.

Отчитането на лихвените разходи е в момента на откриването или на принципа на предпазливостта.

- през 2014 г. „БАРЕТА ТРЕЙДИНГ" ЕООД не е изпадало в неплатежоспособност. Счетоводната политика в това отношение е незабавно събиране на всички вземания и уреждания на задълженията.

3. Елементи на счетоводния баланс

3.1. Дълготрайните материални и нематериални активи (нетекущи активи) - се оценяват по цена на придобиване, която представлява разходите за придобиване и допълнителните разходи (ако има такива), свързани с придобиването, като от общата цена на придобиване се намалява начислената амортизация и признатата обезценка

3.2.Дългосрочните финансови активи - няма

3.3.Дългосрочни разходи за бъдещи периоди – няма.

3.4. Отчитане на материалните запаси

В тези балансови пера са включени: стоките.

Те се оценяват: при покупка - по цена на придобиване; при влагане в дейността или продажба по средна претеглена (или т.н. отчетна стойност). Самата продажба се оценява по реализируема стойност.

В края на годината същите се оценяват по по - ниската от двете - цена на придобиване или нетната реализируема стойност.

3.5. Оценка на вземанията

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Валутните вземания се оценяват по заключителен валутен курс. В края на годината, за по – достоверно представяне на годишния финансов отчет се извършва оценка на вземанията чрез : цялостно отписване (т.е. признаване разход), частично намаление на стойността според информацията за контрагента, при спазване разпоредбите на ЗКПО в това отношение.

3.6. Финансови средства

Паричните средства в чуждестранна валута се оценяват по заключителния курс на БНБ към 31.12.2014 г., а тези в лева, по номинал. Задължително същите се инвентаризират чрез потвърждение от съответните институции.

При съставяне на отчета за движението на паричния поток финансовите средства се представят като неблокирани, дори да има такива.

3.7. Собствен капитал - Собственият капитал представлява : основния капитал, всички резерви и финансовия резултат за предходния период и текущата отчетна година.

Основния капитал се представя по неговата номинална стойност, като в аналитичността (текущото счетоводно отчитане) се осигурява подробна информация за : собствениците на основния капитал, броят на дяловете. Представеният в баланса основен капитал съответства на този вписан в Търговския регистър. Към 31.12.2014 г. той е 2 лв. и е изцяло внесен.

3.8. Задължения

Всички задължения (независимо от класифицирането им до 1 година и над 1 година) се оценяват по номинал, когато възникват, а тези в чуждестранна валута се оценяват по заключителен курс към 31.12.2014 г.

Задълженията към персонал и осигурителни предприятия - няма. Данъчните задължения са ДДС.

4. Признаване на приходи и разходи

В годишния финансов отчет приходите и разходите са представени чрез отчета за приходи и разходи.

а) Разходи

В отчета за приходи и разходи , разходите се оценяват в момента на възникването им по текуща стойност. Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят. Същите са класифицирани като:

	2014 г. в хил. лв	2013 г. в хил. лв
1. Разходи за материали и външни услуги	21	45
2. Разходи за амортизации	1	1
3. Разходи за заплати	7	4
4. Разходи за социални осигуровки и други социални разходи	1	1
5. Други разходи (с разшифровка за балансова стойност на продадените активи)	2210	2210
Всичко разходи	**2496**	**2261**
Финансови разходи	26	27
Разходи за данъци	4	8

Изчисляването на данъците за 2014 г. се извършва въз основа на ЗКПО. Данъчната ставка за 2014 г. е 10% в следствие, на което са начислени следните данъци в лева :

	2014 г.	2013 г.
1. Текущ данък	3702,45	8420,34

б) Приходи

Приходите се начисляват в момента на възникването им по номинал или по централен курс на БНБ ако са валутни.
Същите са формирани от: продажба на стоки в размер на 2585 хил. лв.

5. Представянето на ДА се оповестява в специалното приложение към ГФО за 2014 г., по отчетна и балансова стойност, с информация за движението на активите и тяхната амортизация за 2014 г. Използва се линеен метод на амортизация. Амортизационните норми, прилагани при текущото счетоводно отчитане са както следва:

Активи	Счетоводна норма (%)	Данъчна норма (%)
1. Сгради		

2. Машини, производствено оборудване, апаратура	30	30
3. Транспортни средства, без автомобили		
4. Компютри, периферни устройства		
5. Автомобили		
6. Данъчни дълготрайни материални и нематериални активи, за които има ограничен срок на ползване съгласно договорни отношения или законово задължение	15	15
7. Всички останали амортизируеми активи		

7. Разпределение на печалбата - След изготвяне на годишния финансов отчет в края на първото тримесечие на текущата година се провежда общо събрание за приемане на отчета и вземане на решение за разпределение на печалбата.

Оповестяване на сделки между свързани лица:

1. Приходи от продажба – 2583 хил.лв.
2. Разходи за лихви – 17 хил.лв.

Салда към 31.12.2014 г. между свързани лица:

- Задължения 260 хил.лв.
- Вземания 252 хил.лв.

София, 27.02.2015 г.

Главен счетоводител : .....

(подпис)