БАЛАНС

МОБИ АС ООД

01.01.2012 - 31.12.2012

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	5	11	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			3. Резерв съгласно учредителен акт		
Общо за група I :	**5**	**11**	4. Допълнителни резерви	15	15
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV :**	**15**	**15**
1. Земи и сгради, в т.ч.:			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи			- неразпределена печалба	49	32
- сгради			- непокрита загуба	(20)	(20)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура					
3. Съоръжения и други	2		**Общо за група V :**	**29**	**12**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	16	17
Общо за група II :	**2**		**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**65**	**49**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**24**	**20**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**7**	**11**	до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година	24	20
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	19	19	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**7**	**6**
- продукция			до 1 година	7	6
- стоки	19	21	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:	**19**	**21**	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	47	44	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	**46**	**53**
4. Други вземания, в т.ч.:	65	5	до 1 година	10	9
над 1 година			над 1 година	36	44
			- към персонала, в т.ч.:	**5**	**6**
Общо за група II:	**112**	**49**	до 1 година	5	6
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	**1**	**1**
2. Изкупени собствени акции			до 1 година	1	1
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т.ч.:	**4**	**2**
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	4	2
- в брой	3	47	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	1				
Общо за група III:	**4**	**47**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**77**	**79**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**135**	**117**	до 1 година	17	15
			над 1 година	60	64
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**142**	**128**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**142**	**128**

Дата: 19.02.2013г

Съставител: .....

Управител: .....

Славейко Милев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
МОБИ АС ООД
01.01.2012 - 31.12.2012

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх година		Текуща година	Предх година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**231**	**230**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**57**	**52**	а) продукция		
а) суровини и материали	11	10	б) стоки	80	78
б) външни услуги	46	42	в) услуги	151	152
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**62**	**68**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	53	58	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	10	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**6**	**6**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**231**	**230**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	6	6	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	6	6	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	**84**	**83**	7. Други лихви и финансови приходи, в		
а) балансова стойност на продадените активи	80	82	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с ф		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**209**	**209**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**		
- отрицателни разлики от промяна на валут			8. Загуба от обичайна дейност		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**4**	**2**	9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**231**	**230**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо финансови разходи (6+7)	4	2	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	**18**	**19**			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	213	211			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**18**	**19**			
11. Разходи за данъци от печалбата	**2**	**2**			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**16**	**17**			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	231	230	**Всичко (Общо приходи + 11)**	231	230

Дата: 19.02.2013г.

Съставител: .....
Мая Воденичарова

Управител : .....
Славейко Митев

МОБИ АС
МОБИ АС
БЛАГОЕВГРАД
ЕООД

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

МОБИ АС ООД

01.01.2012 - 31.12.2012

ЕИК по ЗТР 200416940

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края	Балансова стойност
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода(1+2-3)	Увеличение	Намаление	(4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	на периода (11+12-13)	(7-14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Права върху собственост															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	29			29			29	18	6		24			24	5
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Обща сума I	29			29			29	18	6		24			24	5
II.ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи(терени)															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други	1	2		3			3	1			1			1	2
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Обща сума II	1	2		3			3	1			1			1	2
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия в 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															
Обща сума III															
IV.ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ АКИВИ) I+II+III+IV	30	2		32			32	19	6		25			25	7

Дата : 19.02.2013

Управител : Славейко Милев

Съставител: Мая Воденичарова

(подпис)

(подпис)

Оповестяване на счетоводната политика на **"Моби АС" ЕООД** за 2012г.
(приложение към годишния финансов отчет)

"Моби АС" ООД е вписано в Търговският регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК: 200416940.

През отчетната година, дружеството е реализирало своите приходи от основния си предмет на дейност: продажба на стоки и предоставяне на услуги съгласно договор за франчайзинг.

Оповестяването на счетоводната политика на „Моби АС" ЕООД за 2012 година включва:

1. Общи положения.
2. Нематериални активи.
3. Амортизационна политика.
4. Стоково – материални запаси.
5. Парични средства.
6. Приходи.
7. Доходи на персонала.
8. Данъчно облагане и временни разлики.
9. Събития след датата на годишния финансов отчет.
10. Капитал.

1. Общи положения на прилаганата счетоводната политика:

1.1. Годишния финансов отчет на дружеството за 2012 год. е изготвен в съответствие с НССФОМСП.

1.2. Оценъчната база, използвана при изготвянето на финансовия отчет е хил.лв.

1.3. Годишният финансов отчет на „Моби АС" ЕООД е изготвен на основата на принципа "действащо предприятие".

2. Счетоводна политика относно дълготрайните нематериални активи:

Като нематериални активи в баланса са отчетени суми съгласно договор за франчайзинг, като придобити от дружеството права върху търговската марка „Глобул", както и разходи за подобрения на нает актив /търговски обект/

Първоначалната им оценка е определена по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително и невъзстановими данъци) и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение.

3. Амортизационна политика

През отчетния период амортизационните отчисления са определени чрез линейният метод и амортизационните норми по групи активи са както следва:

- компютри – 50 %
- активи с ограничен срок – %-но според срока на периода

Към 31.12.2021 год. не е извършвана преоценка на ДМА.

4. Счетоводна политика за стоково - материалните запаси:

Прилаган метод за отписване на стоково – материалните запаси при тяхното потребление е препоръчителният подход – стоково–материалните запаси се отписват по метода на среднопритегателна стойност, при който средно притегателната стойност за всяка единица стоково–материален запас се определя

от сбора на среднопретеглената стойност на наличните стоково-материални запаси в началото на периода и стойността на закупените през периода стоково-материални запаси, който сбор се разделя на количеството на стоково-материални запаси – носители на тези стойности. Средната стойност се изчислява след всяко постъпление.

Отчетната стойност на стоково-материалните запаси, към датата на годишния счетоводен отчет е 19 хил.лв., в това число:

- стоки – 19 хил.лв.

През отчетният период не е извършвано намаление на отчетната стойност на запасите.

5. Парични средства

През отчетният период не са извършвани сделки във валута и не са извършвани преоценки на паричните средства

6. Приходи.

Приходите в предприятието се признават:

- когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- когато сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- когато направените разходи са надежно измерени;
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

7. Доходи на персонала

Сумата, призната като разход за доходи на персонала през текущия период е в размер на 53 хил.лв.

Неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния счетоводен отчет са в размер на 5 хил. лв

8. Данъчно облагане

Разходите за данъци се начисляват в съответствие с българското законодателство. Корпоративният данък е в размер на 2 хил. лв. и е начислен върху данъчният фнансов резултат, определен след преобразуване по реда на ЗКПО.

9. Събития след датата на годишния финансов отчет

Между датата на годишния финансов отчет и датата, на която същият е одобрен за публикуване не са настъпили събития, оказващи влияние върху финансовият резултат на дружеството.

През отчетния период не са открити фундаментални грешки

10. Капитал

Основният капитал на "Моби АС" ЕООД е 5000 лв. През отчетният период не са настъпили промени относно размера на капитала.

Годишният финансов отчет за 2012 г. на "Моби АС" ЕООД е официално одобрен за публикуване от Общото събрание на дружеството, съгласно протокол от 08.03.2013 година.

Съставител: .....
Мая Воденичарова

Управител: .....
Славейко Милев