СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на КОНКОРДИА БУРГАС ООД
Адрес Бургас, ул.Г.С.Раковски 61 ет.5
към 31.12.2012

ЕИК по БУЛСТАТ
147096072

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**			**А. Собствен капитал**			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				*I. Записан капитал*	05100	10	10
1. Нематериални активи				*II. Премии от емисии*	05200		
1. Продукти от развойна дейност	02110			*III. Резерв от последващи оценки*	05300		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	3	4	*IV. Резерви*			
3. Търговска репутация	02130			1. Законови резерви	05410		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Общо за група I:	**02100**	3	4	3. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви	05440		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	02210			*Общо за група IV:*	**05400**		
- земи	02211			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*			
- сгради	02212			- неразпределена печалба	05510	20	20
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	21	46	- непокрита загуба	05520	(24)	(26)
3. Съоръжения и други	02230	6	8	*Общо за група V:*	**05500**	(4)	(6)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240			VI. Текуща печалба (загуба)	05600	1	2
Общо за група II:	**02200**	27	54	***Общо за раздел А:***	**05000**	7	6
III. Дългосрочни финансови активи				**Б. Провизии и сходни задължения**			
1. Акции и дялове в предприятия от група	02310			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	02320			2. Провизии за данъци, в т.ч.:	06200		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия	02330			- отсрочени данъци	06210		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия	02340			3. Други провизии и сходни задължения	06300		
5. Дългосрочни инвестиции	02350			***Общо за раздел Б:***	**06000**		
6. Други заеми	02360			**В. Задължения**			
7. Изкупени собствени акции	02370			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100		
номинална стойност хил. лв				до 1 година	07101		
Общо за група III:	**02300**			над 1 година	07102		
IV. Отсрочени данъци	02400			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200		44

Общо за раздел Б:	**02000**	30	58	до 1 година	07201		44
В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година	07202		
I. Материални запаси				3. Получени аванси, в т.ч.:	07300		
1. Суровини и материали	03110	4	0	до 1 година	07301		
2. Незавършено производство	03120			над 1 година	07302		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130	115	107	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	246	163
- продукция	03131			до 1 година	07401	246	163
- стоки	03132	115	107	над 1 година	07402		
4. Предоставени аванси	03140			5. Задължения по полици, в т.ч.:	07500		
Общо за група I:	**03100**	119	107	до 1 година	07501		
II. Вземания				над 1 година	07502		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	62	60	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600		
над 1 година	03211			до 1 година	07601		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220			над 1 година	07602		
над 1 година	03221			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700		
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230			до 1 година	07701		
над 1 година	03231			над 1 година	07702		
4. Други вземания, в т.ч.:	03240	6	5	8. Други задължения, в т.ч.:	07800	20	42
над 1 година	03241			до 1 година	07801	20	42
Общо за група II:	**03200**	68	65	над 1 година	07802		
III. Инвестиции				- към персонала, в т.ч.:	07810	7	4
1. Акции и дялове в прдеприятия от група	03310			до 1 година	07811	7	4
2. Изкупени собствени акции	03320			над 1 година	07812		
номинална стойност хил. лв				- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	2	2
3. Други инвестиции	03330			до 1 година	07821	2	2
Общо за група III:	**03300**			над 1 година	07822		
IV. Парични средства, в т.ч.:				- данъчни задължения, в т.ч.:	07830	3	2
- брой	03411	30	20	до 1 година	07831	3	2
- в безсрочни сметки (депозити)	03413	23		над 1 година	07832		
Общо за група IV:	**03400**	53	20	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**07000**	266	249
Общо за раздел В:	**03000**	240	192	до 1 година	07001		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	3	5	над 1 година	07002		
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**08000**		
				- финансирания	08001		
				- приходи за бъдещи периоди	08002		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**04500**	273	255	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**08500**	273	255

Дата на съставяне: 28.1.2013 Съставител: Николай Николов Ръководител: Галина Ангелова

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на КОНКОРДИА БУРГАС ООД
Адрес **Бургас, ул.Г.С.Раковски 61 ет.5**
за **01.01.2012 - 31.12.2012**

ЕИК по БУЛСТАТ
147096072

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)	
	код на реда	Текуща година	Предходна година		код на реда	Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи				**А. Приходи**			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	15100	1647	1424
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	99	95	а) продукция	15110		
а) суровини и материали	10210	37	39	б) стоки	15120	1631	1414
б) външни услуги	10220	62	56	в) услуги	15130	16	10
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	129	73	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
а) разходи за възнаграждения	10310	110	62	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	19	11	4. Други приходи, в т.ч:	15400	0	
- осигуровки, свързани с пенсии	10321			- приходи от финансирания	15410		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10410	35	37	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	**15000**	1647	1424
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10411	35	37	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100		
- разходи за амортизация	10411	35	37	- приходи от участия в предприятия от група	16110		
- разходи от обезценка	10412			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			- приходи от предприятия от група	16210		

5. Други разходи, в т.4.:	10500	1379	1211	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	16300	0	
а) балансова стойност на продадените активи	10510	1377	1211	а) приходи от предприятия от група	16310	0	
б) провизии	10520			б) положителни разлики от операции с финансови актив	16320		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**10000**	1642	1416	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**16000**	0	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110						
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200	4	7				
а) разходи, свързани с предприятия от група	11210						
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220						
Общо финансови разходи (6 + 7)	**11000**	4	7				
8. Печалба от обичайна дейност	14000	1	1	8. Загуба от обичайна дейност	19000		
9. Извънредни разходи	12000		1	9. Извънредни приходи	17000		2
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**13000**	1646	1424	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	**18000**	1647	1426
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	1	2	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		
11. Разходи за данъци от печалбата	14200						
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	14400	1	2	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**14500**	1647	1426	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**19500**	1647	1426

Дата на съставяне: 28.01.2013

Съставител: Николай Николов

Ръководител: Галина Ангелова

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

Предприятие: **"КОНКОРДИА БУРГАС"ООД**
ЕИК: **147096072**
Адрес: **гр.Бургас ул.Г.С.Раковски 61**
Отчетен период: **2012 год.**
Дата на съставяне на ГФО: **31.12.2012 г.**
Дата на изготвяне на ГФО: **28.01.2013 г.**
Отчетна валута: **хил.лева**

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие с изискванията и разпоредбите на **Закона за счетоводството** и **Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия**. Приложения годишен финансов отчет е изготвен във всички аспекти на същественост, съгласно изискванията на НСС 1 "Представяне на финансови отчети" .

Счетоводното отчитане се осъществява при спазване на **принципите** от Закона за счетоводството. Последователно се спазва принципа на текущо начисляване, принципа на предпазливост и съпоставимост между приходите и разходите.

В дружеството се прилага автоматизирана форма на счетоводно отчитане като се използва счетоводен продукт "Бизнес навигатор". Прилаганата форма на счетоводно отчитане осигурява предварителен и текущ контрол върху първичната счетоводна информация, нейното отразяване във вторичните счетоводни документи и в счетоводните регистри. Приетият **индивидуален сметкоплан** и създадената аналитичност осигуряват подробна текуща информация във всички посоки на финансовия и икономически анализ за състоянието на дружеството. Системата за счетоводно отчитане осигурява информация при извършването на последващ финансов, данъчен и независим контрол върху дейността на предприятието.

Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага **линеен метод на амортизация** съгласно НСС 4 "Отчитане на амортизациите" и при спазване на амортизационните норми по чл. 55 от ЗКПО. Стойностният праг на същественост съгласно НСС 16 " Дълготрайни материални активи" за признаване на дълготраен актив за 2012г. е определен на 300 лв. Активи със стойност под 300 лв. се отчитат като текущ разход при придобиването им. През 2012 година начислените амортизации на ДМА са равни на данъчно признатите размери по чл.55 от Закона за корпоративното подоходно облагане. Към 31.12.2012 не е извършена преоценка на ДМА .

При потреблението на **материалните запаси** се използва методът на **среднопретеглена цена**, формирана към момента на потреблението на материалните запаси съгласно НСС 2 "Отчитане на стоково-материалните запаси".

Приходите от продажби на продукция и стоки, извършване на услуги, както и други приходи се признават в момента на осъществяване на сделката и издаване на фактура към клиента, като едновременно с това се признават и всички извършени разходи по сделката съгласно изискванията на НСС 18 – Приходи.

Разходите се начисляват за периода , за който се отнасят при спазване на принципа за съпоставимост на приходи и разходи. Отчитат се по икономически елементи по група 60 с аналитична отчетност.

Оповестителни бележки:

Финансови и експлоатационни **лизингови договори** съгласно НСС 17 „Лизинг"

1. *Лизингодател: "Интерлийз"ЕАД*
   Договор за финансов лизинг 9617/А/03.01.2008
   Стойност на активите см.205: 54785.36 лв.
   Задължение по лизинг см.1591: 2274.64 лв.
2. *Лизингодател: "Интерлийз Аутo"ЕАД*
   Договор за финансов лизинг 9617/А_auto/10.04.2008
   Стойност на активите см.205: 54898.94 лв.
   Задължение по лизинг см.1592: 5766.34 лв.

Финансови разходи за бъдещи периоди см.6252: 1392.31

Свързани лица съгласно НСС 24 "Оповестяване на свързани лица" са:
Дерони ООД - Хасково
Конкордиа ООД – Варна
Оптимо ООД - София

Не е извършвана **обезценка на активи** съгласно НСС 36 "Обезценка на активи".

Не са отчетени **провизии** съгласно НСС 37 " Провизии,условни задължения и условни активи".

Дружеството не е страна по **съдебни спорове**.

След датата на изготвяне на годишния финансов отчет не са настъпили събития съгласно разпоредбите на НСС 10- "Събития, настъпили след датата на ГФО", които да окажат съществено значение върху резултатите.

Дружеството няма **паричните позиции в чуждестранна валута**.

Няма предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.

Дружеството не е предприятие от **група**.

Няма промяна в броя и номиналната стойност на **дяловете** през отчетния период.

28.01.2013 Гл.счетоводител:..... Н.Николов Ръководител:..... Г.Ангелова