

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"МОДУЛЕ" ЕООД - СОФИЯ

към 31.12.2013 г.

ЕИК:

Адрес: ж.к. "Гео Милев" бл.147 вх.В отчетен период: 2013 г.

130996569

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		4	26
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		3	25	а) Продукция			
а) суровини и материали		2	18	б) Стоки			
б) външни услуги		1	7	в) Услуги		4	26
3. Разходи за персонала, в т.ч. :				2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения				3. Разходи за придоб.активи по СН			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:							
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		1	1	4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		1	1	- приходи от финансиране			
- разходи за амортизация		1	1				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		4	26
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		4	26				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи			1	9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		4	27	Общо Приходи		4	26
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба			(1)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)				11. Загуба (балансова)			(1)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		4	27	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		4	27

Дата на изготвяне на отчета:

28.02.2014 г.

Съставител:

/Варвара Чахърова/

СОФИЯ

ООД

Ръководител:

/Георги Стоименов/

дейността. Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние (материали, продукция, стоки, незавършено производство и др.).

Методът за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е по средно претеглена стойност. Средната стойност може да бъде изчислена на периодична основа или след всяко постъпление

2.4.3. Вземанията на Дружеството в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване. Вземанията в размер на 2 хил.лв. са от клиенти.

2.4.4. Паричните средства в лева са оценени по номинална стойност, като няма такива в чуждестранна валута.

2.4.5. Основният капитал на Дружеството е 5000 лв. и е внесен изцяло.

2.4.6. Резерви на Дружеството – няма.

2.4.7. Текущите задължения са отчетени по тяхната номинална стойност. Задълженията са за данъци и осигуровки, както и към доставчици.

2.4.8. Признаване на приходите и разходите

Приходите в предприятието се признават: когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода, свързана със сделката; когато сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; когато направените разходи (или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката) са надеждно измерени (или ще бъде възможно да се измерят); приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Приходите от продажба на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката, при условие, че резултата от дадена сделка за извършване на услуги може да се оцени надеждно. Етапът на завършеност на сделката се определя като се използва метода на проверка на извършената работа. Приходите от лихви върху парични средства в банкови сметки се признават за периода, за който се отнасят.

2.4.9. Печалби и загуби

Представянето на печалбите и загубите, свързани и произтичащи от обичайната дейност на предприятието и извънредните статии в отчета за приходите и разходите, отразяването на промените в приблизителните счетоводни оценки, фундаменталните грешки и промените в счетоводната политика, се осъществяват при спазване разпоредбите на СС 8 "Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика".

2.4.10. Данъчно облагане

Резултатите от дейността се облагат по реда на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Текущите данъчни разходи се включват в разходите за данъци за съответния период, като се намалява счетоводната печалба или се увеличава счетоводната загуба. Те се определят по данъчните ставки, които се прилагат към датата на годишния финансов отчет. Данъчната ставка за 2013 г. е в размер на 10%.

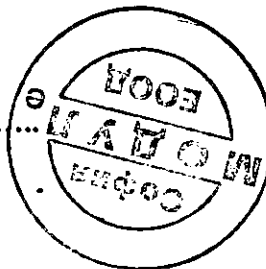
Постоянните данъчни разлики, които намират отражение в съответните суми, които се прибавят или отчисляват при определяне на облагаемата печалба само през текущия период се посочват в отделна справка, когато са съществени.

Дата: 28.02.2014 г.

Съставител: 
/Варвара Чакирова/



Ръководител:.....
/Георги Стоименов/



Приложение
Към годишния финансов отчет към 31.12.2013 год.
на „МОДУЛЕ“ ЕООД

1. Учредяване и регистрация

Дружеството е регистрирано на 08.11.2002 г. с предмет на дейност металообработване, търговия и проектантски услуги. Предприятието е действащо през отчетния период.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи принципи

Счетоводството на предприятието се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството при съобразяване със следните основни счетоводни принципи, регламентирани в Закона за счетоводството - текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, възможно запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период.

Промени във възприетата счетоводна политика се допускат поради промени в закон, счетоводните стандарти; ако е преценено, че промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията или сделките във финансовите отчети на предприятието.

Предприятието осъществява счетоводството си на основата на документалната обосноваемост на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите.

Няма коригиращи събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

2.2. База за изготвяне на годишния финансов отчет

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

Дружеството прилага Националните стандарти за финансовите отчети за малки и средни предприятия. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2012 г. и 2013 г. са представени в настоящия отчет в хил.лв.

2.3. Сравнителни данни

Дружеството само определя формата и съдържанието на финансовия си отчет, съобразно спецификата на дейността и решенията на ръководството. Данните за 2012 г. и 2013 г. са съпоставими.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Възприет подход за класифициране активите като амортизируеми – дълготрайни активи, използвани в дейността на предприятието с ограничен срок на годност, от които се очаква икономическа изгода през повече от един отчетен период.

Възприет подход при определяне срока на годност на амортизируемите активи – периодът, през който се предполага, че амортизируемият актив ще бъде използван.

Възприет подход при определяне остатъчната стойност на амортизируемите активи – при незначителна остатъчна стойност, амортизируемата стойност е равна на отчетната стойност.

Дружеството прилага линеен метод на амортизация, който се прилага последователно през отделните отчетни периоди. Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба, и се преустановява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това. Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив.

2.4.2. Материални запаси

Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за

— продукция					до 1 година				
--- стоки					над 1 година				
4. Предоставени аванси					3. Получени аванси, в т.ч.:				
					до 1 година				
					над 1 година				
II. ВЗЕМАНИЯ					4. Задължения към доставчици, в т.ч.:				
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		2			до 1 година				1
над 1 година					над 1 година				1
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:					5. Задължения по полици, в т.ч.:				
над 1 година					до 1 година				
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:					над 1 година				
над 1 година					6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:				
4. Други вземания, в т.ч.:					до 1 година				
над 1 година					над 1 година				
Общо по група II:		2			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:				
					до 1 година				
					над 1 година				
III. ИНВЕСТИЦИИ					8. Други задължения, в т.ч.:				6
1. Акции и дялове на предприятия от група					— други задължения, в т.ч.:				
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хал. лв.					до 1 година				
3. Други инвестиции					над 1 година				
					— към персонала, в т.ч.:				
Общо по група III:					до 1 година				
					над 1 година				
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА									
1. Парични средства в брой		34	33		— осигурителни задължения, в т.ч.:			2	2
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)					до 1 година			2	2
Общо по група IV:		34	33		над 1 година				
					— данъчни задължения, в т.ч.:			4	4
					до 1 година			4	4
					над 1 година				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		36	35		ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:			7	7
					до 1 година			7	7
					над 1 година				
G. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:				
					до 1 година				
					над 1 година				
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		47	47		СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)			47	47
УСЛОВНИ АКТИВИ					УСЛОВНИ ПАСИВИ				

Дата на съставяне на отчета:

28.02.2014 г.

Ръководител:

Георги Стоименов

Съставител:

Варвара Цакърова

БАЛАНС

"МОДУЛЕ" ЕООД - СОФИЯ

КЪМ 31.12.2013 г. ЕИК:

130996569

отчетен период: 2013 г. Адрес: ж.к. "Гео Милев" бл.147 вх.В

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Презходна година			Текуща година	Презходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		11	12	4. Други резерви			
— земи				Общо за група IV :			
— сгради		11	12	V. Нагрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:		35	36
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				— Неразпределена печалба		36	36
3. Съоръжения и други ДМА				— Непокрита загуба		(1)	
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V :		35	36
Общо за група II :		11	12	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			(1)
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
1. Акции и дялове от предприятия в група				Общо за РАЗДЕЛ "А" :		40	40
2. Предоставени заеми на предприятия в група				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
5. Дългосрочни инвестиции				— отсрочени данъци			
6. Други заеми				3. Други провизии и сходни задължения			
7. Изкупени собствени акции : номинален ст-ст хил.лв.				Общо за група III :			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ				Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
Общо за група III :		11	12	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				1. Облигационни заеми с отсрочено конвертируемост в т.ч.			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				до 1 година			
1. Материали и суровини				над 1 година			
2. Незавършено производство				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:							

"МОДУЛЕ" ЕООД - СОФИЯ

ЕИК

130996569

Справка за текущите (дълготрайните) активи към

31.12.2013

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Балансова стой-ст в края на периода
	Очиста стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка			преоценка, стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписан	в края пер	Последваща оценка		преоценка, стойност (11-12-13)	
	в началото	постъпл.	изписан	в края пер	увелеч.	намален	увелечен						намален			
														1		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Продукти от развойна дейност																
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ИП и др.																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																
Обща сума I:																
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и сгради, в т.ч.:	20			20				20	8	1		9			9	11
— земи																
— сгради	20			20				20	8	1		9			9	11
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																
3. Съоръжения и други ДМА	1			1				1	1			1			1	
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																
Обща сума II:	21			21				21	9	1		10			10	11
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 смес.предпр.																
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																
5. Дългосрочни инвестиции																
6. Други заеми																
7. Изкупени собствени акции																
Обща сума III:																
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНИЯ																
Обща сума IV:																
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	21			21				21	9	1		10			10	11

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата на съставяне на отчета:

28.02.2014 г.

Съставител: 
Варвара ЧакроваРъководител: 
Георги Стоименов