

Отчетна единица: бг Палетс оод
 Гр. (с.) Перник
 Община Перник

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР									
1	1	3	5	0	3	8	3	9	

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2013 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100		
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1090	1134
Земи	02211	441	441
Сгради	02212	649	693
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	41	75
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	236	283
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	1367	1492
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360	32	196
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300		
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	1399	1688

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	801	377
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	41	24
Продукция	03131		2
Стоки	03132	41	22
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	842	401
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	1003	937
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	677	130
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	1680	1067
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	35	1851
Касови наличности в лева	03411	3	1516
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412	5	303
Разплащателни сметки	03413	27	32
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420		
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	35	1851
Общо за раздел В	03000		3319
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	47	50
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	4003	5057

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	72	72
Акционерен капитал	05110		
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	72	72
в т. ч. допълнителен капитал (апортни вноски)	05121		
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300	280	280
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	941	1477
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
в т. ч. допълнителни резерви	05441		
Общо за група IV	05400	941	1477
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години		-855	
Неразпределена печалба	05510	732	723
Непокрита загуба	05520	-1587	-1587
Общо за група V	05500	-855	-864
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	-318	9
Общо за раздел А	05000	120	977
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000		
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100		
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110		
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	3148	3315
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	3148	3315
Получени аванси	07300		
До 1 година	07301	2	
Над 1 година	07302	2	

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения към доставчици	07400	391	537
До 1 година	07401	391	537
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500		
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600		
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700		
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	372	231
До 1 година	07801	372	231
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810		12
До 1 година	07811		12
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	87	86
До 1 година	07821	87	86
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	255	133
До 1 година	07831	255	133
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	3883	4083
До 1 година	07001	735	768
Над 1 година	07002	3148	3315
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	4003	5057

Ръководител: Масил Кростаринов Глорев
 Съставител: Уляна Георгиева Николова
 (име, презиме, фамилия)
 Лице за контакт: Уляна Георгиева Николова
 (име, презиме, фамилия)

Дата:

(подпис)

076670709
(телефон)

Отчетна единица: БГ Малеш ООД
 Гр. (с.) Перник
 Община Перник

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР									
1	1	3	5	0	3	8	3	9	

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2013 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100	2	1
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	14707	2120
Суровини и материали	10210	1520	1787
Външни услуги	10220	187	333
Разходи за персонала	10300	294	241
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	247	203
в т. ч. компенсирани отпуски	10311		
Разходи за осигуровки (към осигурителни фондове)	10320	47	38
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	125	146
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	125	146
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	125	146
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	250	166
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	69	159
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	2378	2674
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	262	256
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	262	256
Б. Печалба от обичайна дейност	14000		9
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	2640	2930
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100		9
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (B - IV - V)	14400		9
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	2640	2939

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	2301	2892
Продукция	15110	2165	2555
Стоки	15120	114	337
Услуги	15130	22	
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
в т. ч. със строителен характер	15310		
Други приходи	15400	21	47
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000		2939
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000		
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	-318	
III. Извънредни приходи	17000		
в т. ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	2322	2939
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	318	
Г. Загуба (B + IV + V)	19200	318	
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	2640	2939

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2013 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Бруто приходи от продажби (код 15100, кол.1 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	2301
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430, кол.1)	15700	17
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	12
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	
Приходи от финансираня от правителството като субсидии за околната среда (от код 15411, кол. 1)	15950	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	21000	1520
Енергийни продукти *	21110	345
Вода	21120	1
Резервни части и окомплектовки	21130	29
Други	21140	1145

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	31000	187
Застраховки	31110	7
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	6
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	6
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	5
Нает транспорт	31170	44
Текущ ремонт	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	- 18
Консултантски дейности	31190	
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	4
Рекламни дейности	31200	
Разходи за услуги, оказани от чуждестранни институции	31250	
Други	31210	103
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води (платени суми на ВИК и други)	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	41000	250
Балансова стойност на продадените активи	41100	
Стоки	41110	69
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	181
в т. ч. данък сгради, данък върху превозните средства, данък върху социалните и представителните разходи	41310	3

Раздел V. Дивиденди

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Приходи от дивиденди	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденди през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Общо	61000	2301
Растениевъдство	61110	
Животновъдство	61120	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	2165
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:		
Събиране, пречистване и доставяне на води	61201	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61202	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61203	
Разкомплектоване на отпадъци	61206	
Рециклиране на сортирани отпадъци	61207	
Възстановяване и други услуги по управление на отпадъци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61208	
Строителство	61210	
Търговия на едро и дребно с автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт (вкл. търговско посредничество с автомобили и мотоциклети)	61220	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети (вкл. търговско посредничество)	61230	
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	114
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	
Ресторантьорство	61310	
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижими имоти (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научноизследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Дейност на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческата дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	1
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечения	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	21

Раздел VII. Справка за метода на оценка на материалните запаси при тяхното потребление.

Прилаган метод за оценка	Код на реда	Отбележете със знак „X“ един от прилаганите методи
а	6	1
Първа входяща - първа изходяща стойност (FIFO)	70001	
Среднопретеглена стойност	70002	
Последна входяща - първа изходяща стойност (LIFO)	70003	
Конкретно определена стойност	70004	

Ръководител:

Съставител:

Лице за контакт:

Басил Костаринков Горков

Милена Георгиева Николова

(име, презиме, фамилия)

Милена Георгиева Николова

(име, презиме, фамилия)

Дата:



(подпис)

670709

(телефон)

Отчетна единица: **бг Палео оод**
гр. (с) **Перник**
Община **Перник**

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
113503839

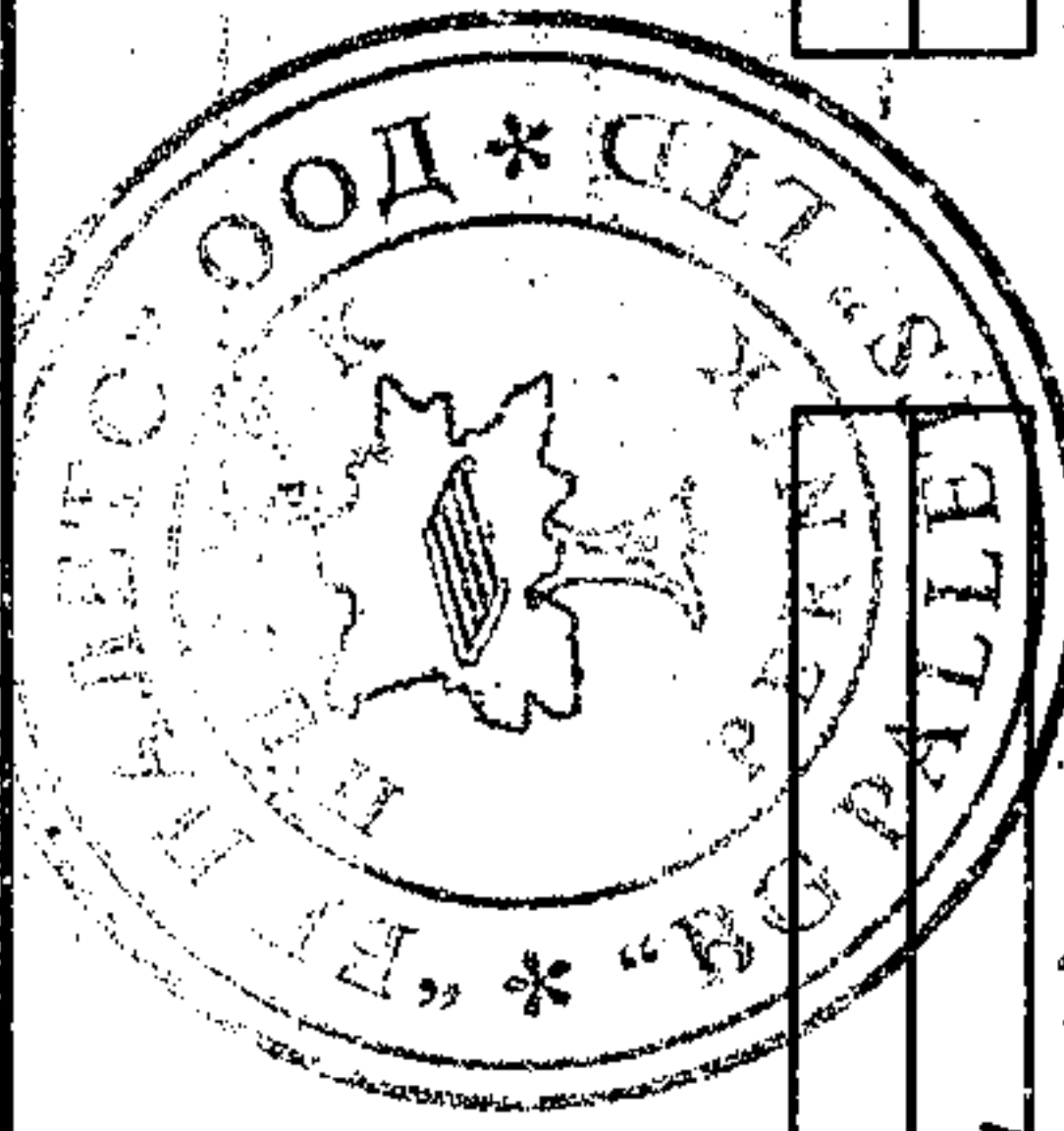
СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2013 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи						Последваща оценка				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 постъпване през периода	в т.ч. на постъпили от вноса и нови местно производство	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване	Преоценена стойност (4+5-6)	в начало на периода	начислено през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване					
а	6	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I. Нематериални активи																				
Продукти от развойна дейност	6110																			
в т.ч. проучване на природни минерални залежи	6111																			
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120	1				1			1	1			1			1				
в това число:																				
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121																			
Авторски и други права върху разлекателни, литературни и артистични произведения	6122																			
Търговска репутация	6130																			
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140																			
в т.ч. предоставени аванси	6141																			
Общо за група I	6100	1				1			1	1			1			1				
II. Дълготрайни материални активи																				
Земни и сгради	6210	1537				1537			1537	403	44		447			447	1090			
Земни	6211	441				441			441								441			
Сгради нежилни	6212	1096				1096			1096	403	44		447			447	649			
Сгради жилищни	6213																			
Сгради със смесено предназначение	6214																			
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	3031	1		438	2594			2594	2956	37	437	2553			2553	41			
Съоръжения	6230	439	2		84	667			667	456	47	72	431			431	236			
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231																			
Транспортни средства	6240																			
Други дълготрайни материални активи	6250																			
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260																			
в т.ч. предоставени аванси	6261																			
Общо за група II	6200	5307	3		512	4798			4798	3815	125	509	3731			3731	1367			

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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 постъпите през периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2+3)	увеличение	намаляние		в начало на периода	начислено през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9+10)	увеличение	намаляние		
а	6	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи																	
Акции и дялове в предприятия от група	6351																
Предоставени заеми на предприятия от група	6352																
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353																
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354																
Дългосрочни инвестиции	6355																
Други заеми	6356	196			164	32			32								32
Изкупени собствени акции	6357																
Общо за група III	6350	196			164	32			32								32
IV. Отсрочени данъци	6360																
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6000	5504	3		676	4831			4831	3816	125	509	3432			3432	1399

Дата:

Ръководител:

Съставител:

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(640709)

(телефон)

Отчетна единица: БГ Перник
Гр. (с) Перник
Община Перник

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
113503839

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2013 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансово отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	72		280				1477	723	-1587	9	979
2. Промени в счетоводната политика	61620											
3. Грешки	61630											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640											
5. Изменение за сметка на собствениците	61650							-536	9		-9	-536
Увеличение	61651											
Намаление	61652							-536				-536
6. Финансов резултат за текущия период	61660										-318	-318
7. Разпределение на печалбата	61670											
в т. ч. за дивиденди	61671											
8. Покриване на загуба	61680											
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690											
Увеличение	61691											
Намаление	61692											
10. Други изменения в собствения капитал	61710											
11. Салдо към края на отчетния период	61720	72		280				941	732	-1587	-318	120
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (1+12)	61740	72		280				941	732	-1587	-318	120

Ръководител: Васил Косоваров Горев
Съставител: Ляна Георгиева Николова
Лице за контакт: Ляна Георгиева Николова
(име, презиме, фамилия) (име, презиме, фамилия)
Дата: 12.12.2013
(подпис) (телефон) 076670709

Отчетна единица: бг Палеис оодл
 Гр. (с.) Перник
 Община Перник

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
113503839

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2013 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	2875	3400	-525	3883	2355	1528
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		297	-297		229	-229
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535						
Плащания при разпределения на печалби	61536						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537						
Други парични потоци от основна дейност	61538	2	67	-65	58	274	-216
Общо за раздел А	61530	2877	3764	-887	3941	2858	1083
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		2	-2		1	-1
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Общо за раздел Б	61540		2	-2		1	-1
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552		536	-536			
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	787	874	-87	2152	2492	-340
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554		255	-255		249	-249
Плащания на задължения по лизингови договори	61555		49	-49		43	-43
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556						
Други парични потоци от финансова дейност	61557						
Общо за раздел В	61550	787	1714	-927	2152	2784	-632
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	3664	5480	-1816	6093	5643	450
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	1851	x	x	1401
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	35	x	x	1851

Дата: _____

Ръководител: Васил Костаринков Тодоров

Съставител: Илиян Георгиев Николов
 (име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Илиян Георгиев Николов
 (име, презиме, фамилия)

(подпис)

670709
 (телефон)

“ БГ ПАЛЕТС ” ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО За 2013 година

Обща информация

Дружеството е регистрирано като дружество с ограничена отговорност
Седалището и адресът на управление на Дружеството е гр.Перник ул.» Юрий Гагарин « №1.

Основа за изготвяне на финансовите отчети++

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия

ОБЩА ХАРАКТЕРИСТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е регистрирано през 2000г като “ДЪРВОЕКСПОРТ.” ООД със седалище и адрес на управление гр.Перник ул. „Юрий Гагарин „№1. На 26.09.2007г с Решение №1034 е вписана промяна в името на дружеството на „ БГ ПАЛЕТС „ ООД. Основният му предмет на дейност е дървообработка , производство и търговия с палети ,дървени каси ,скарпери и др.стоки незабранени от закона.

Счетоводна политика

База за съставяне на финансовия отчет

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Предназначение

Настоящата счетоводна политика осигурява прилагането на единна методология и организация на счетоводството на дружество “ БГ ПАЛЕТС .” ООД и формира модел на счетоводна дейност.

Счетоводната политика ще се прилага последователно през следващите отчетни периоди.

Прилагането на счетоводната политика осигурява изпълнението на задължението на ръководството на дружеството за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние и на паричните потоци на дружеството в счетоводните отчети.

Изготвянето на счетоводната политика се базира на:

- а) Закона на счетоводството;
- б) приложимите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия;

ПРИНЦИПИ И ИЗИСКВАНИЯ

Възприетата от предприятието счетоводна политика е съобразена с изискванията на Закона за счетоводството и неговите основни принципи за действащо предприятие, текущо начисляване, предпазливост, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост между приходи и разходи, документална обоснованост.

Прилагат се следните изисквания към информацията,представена в годишния счетоводен отчет:

- а) Ясно, вярно и честно представяне
- б) Разбираемост
- в) Същественост

ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Промени в счетоводната политика са допустими при:

- . Законови изисквания
- . Промени в стандартите
- . За по-добро представяне на състоянието на предприятието.

При промени в счетоводната политика влиянието и се представя чрез прилагане на препоръчителния подход съгласно СС 8 – "Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика."

ОЦЕНЪЧНА ПОЛИТИКА

Активите се оценяват по цена на придобиване, формирана от:

- покупната цена, транспортираните разходи, такси, мита, хонорари, разходи по монтаж и други, свързани с доставката разходи:
- себестойност при собствено производство в дружеството:
- справедливата им цена, при безвъзмездно получаване, излишък и др.

Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване.

Валутните активи и пасиви и операции се оценяват в легова стойност по централния курс към датата на възникването им.

При сделки със свързани лица се прилагат цени и условия, които имат незначителни отклонения от сделки с несвързани лица.

Финансовият отчет е изготвен на основата на презумцията за действащо предприятие.

СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Относно поддържането на собствения капитал се прилага концепцията за финансов капитал.

Изисквания по отделните счетоводни стандарти

СТОКОВО-МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Стоково-материалните запаси през отчетната година са под формата на суровини и материали необходими за произвежданата продукция. Заприхождаването им се извършва по цена на придобиване. При изписването на стоките е приложен един от възможните методи на препоръчителния подход – първа входяща първа изходяща стойност.

Стойността на материалните запаси представени в годишния финансов отчет е на обща стойност 842 х. лева., от които суровините и материалите 801 хил. лв. на стоките 41 хил. лв

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Дълготрайните материални активи се признават за такива съгласно изискванията на СС16 "ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ".

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност /подобрения, модернизации, реконструкции/.

Дружеството е възприело стойностен праг на същественост – 700 лева, под който материалните дълготрайни активи, независимо от факта че отговарят на изискванията на СС 16 за дълготраен актив, се отчитат като текущ разход при придобиването им.

След първоначално признаване активите се отчита по цена на придобиване намалена с набраната амортизация и евентуални загуби от обезценка

Представените в годишния финансов отчет активи са разпределени по групи, както следва:

Наименование	отчетна стойност	балансова стойност
Мошини, произв.оборудване	2594х.лв.	41х.лв.
Земи	441х.лв	441х.лв.
Сгради	1096х.лв	649х.лв
Съоръжения	667х.лв.	236х.лв

През 2013 г са отписани ДМА на стойност 512х-лв., съгласно решение на Общо събрание на Дружеството.

Изменението на нетукущите активи през отчетния период е представено в справка съгласно приложение 5 на СС 1 – "Представяне на финансови отчети".

АМОРТИЗАЦИИ

През отчетния период е използван линеен метод на амортизация и следните норми по групи активи:

- транспортни средства – 25%
- компютри и други периферни устройства – 50%
- стопански инвентар – 15%
- машини и производствено оборудване -20%
- сгради -4%
- съоръжения – 10%

В годишния отчет дълготрайните материални активи са представени по историческа стойност, намалена с начислените амортизации. Амортизацията на дълготрайните материални активи се начисляват:

- . от месеца ,следващ месеца на придобиване на актива:

ОТЧИТАНЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. За парите в чуждестранна валута е формирана легова равностойност, като е използван централният курс на БНБ за деня на получаване /от клиенти по сделки/ и курс-продава на финансовата институция /при покупки с легове/.

Отписването на средствата е по номинална стойност на лева. За чуждестранните валути се прилага обменният курс на централната банка за деня.

В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева и по легова равностойност на база заключителния курс на националната банка /за чуждестранна валута/.

ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставяне на документите се имат предвид изискванията на националното законодателство.

Приходите в чуждестранна валута се оценяват при прилагане на централния курс на националната банка за деня на съставяне на фактурата.

Дружеството формира приходите си от продажба на продукция в размер на – 2165х.лв., стоки 114х.лв, услуги и други приходи – 43х.лв. Признаването им се извършва при тяхната реализация, съобразено с изискванията на СС18-ПРИХОДИ. Дружеството отчита спад на производството с 15%. спрямо 2012г .

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

Разходите в чуждестранна валута се оценяват по легова равностойност, като се използва централният курс на БНБ за деня на изготвения документ /фактура, авансов отчет, договор/.

Разходите се отчитат по икономически елементи и според функционалното им предназначение.

От отчетените приходи в годишния финансов отчет към датата на съставяне на ГФО 25.03.2014г не са изплатени 683х.лв., а от отчетените разходи /задължения към доставчици / в годишния финансов отчет към датата на съставяне на приложението към ГФО са на стойност 330х.лв..Задължения към персонала за 2013г. към 25.03.2014г –няма,осигурителни задължения към 25.03..2014г-74х.лв.,данъчни задължения към датата на съставяне на ГФО 25.03.2014г възлизат на - 136х.лв.

ЛИЗИНГОВИ ДОГОВОРИ

Лизинговите договори се класифицират на основата на следните критерии :

- при прехвърляне на всички рискове и изгоди свързани със собствеността от наетия актив и при наличие на опция за прехвърляне на собствеността в края на наемния договор – като финансов лизинг;
- при всички други случаи като експлоатационен лизинг

Лихвите по договори за финансов лизинг се отчитат като разходи за бъдещи периоди и се признават като текущи разходи пропорционално на относителния дял на минималните лизингови плащания.

Салдото към 31.12.2011г е по лизингови договори ,както следва :
договор 022 от 2005г - за закупуване на поточна линия „Сторти“
договор 349 ан.1 от 2006г – за закупуване на автоматична машина за коване с пистолет
договор 349 ан.2 от 2006г – за закупуване на Фадромат Челен товарач

ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

Сумата призната, като текущ разход за персонала е в размер на 294х.лв., които включват възнаграждения в размер на 247х.лв. и осигуровки в размер на 47х.лв. Към датата на изготвяне на очета са изплатени начислените доходи на персонала за 2013г.

НЕТНИ ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Дружеството формира счетоводна загуба за 2013г в размер на 318х.лв.

Допуснати грешки се коригират както следва:

Грешки допуснати при регистрирането на първичните данни се коригират с допълнителна или сторнировъчна коригираща операция

Фундаментални грешки, които са свързани с минали отчетни периоди са коригирани през текущия отчетен период, като се използва препоръчителния позход на СС 8 – “Нетни печалби или загуби за периода..

ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА

Дружеството няма начислени данъци от печалба.

Дружеството няма формирани временни разлики и отсрочени данъци по тях.

СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ ДО ДАТАТА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ СЧЕТОВОДЕН ОТЧЕТ

Коригиращи събития, които са настъпили до датата на изготвяне на годишния счетоводен отчет, се отразяват в счетоводния отчет на дружеството.

Некоригиращи събития, настъпили между датата на изготвяне на годишния счетоводен отчет и датата на одобряването му за публикуване се оповестяват.

До датата на изготвяне на ГФО няма настъпили събития, които да налагат допълнително оповестяване или осчетоводяване.

Други оповестявания

ПЕРСОНАЛ И ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ

Средно списъчния брой на персонала е 48 души, разпределен по категории както следва:

Ръководни кадри – 1 – с начислени възнаграждения – 14622 лева

Аналитични специалисти – 3.. – с начислени възнаграждения – 15076 лева

Квалифицирани работници – 5- с начислени възнаграждения - 34878 лева

Оператори на дървообработващи машини и др 39 работника ..- с начислени възнаграждения 183332 лева.

Дружеството не подлежи на независим финансов одит от регистриран одитор, съгласно чл.38 ал. 5 от Закона за счетоводството.

Други

Дружеството предприема мерки относно завишаване на производството и увеличаване на пазарния дял на дружеството. Присъствието на пазара през 2013г е запазено като брой клиенти. Предприети са стъпки за свиване на разходите като.. Свиват се по възможност всякакви административно управленски разходи. Спряно е изграждането на нови съоръжения и основни ремонти на съществуващия сграден фонд по стопански начин и чрез възлагане.

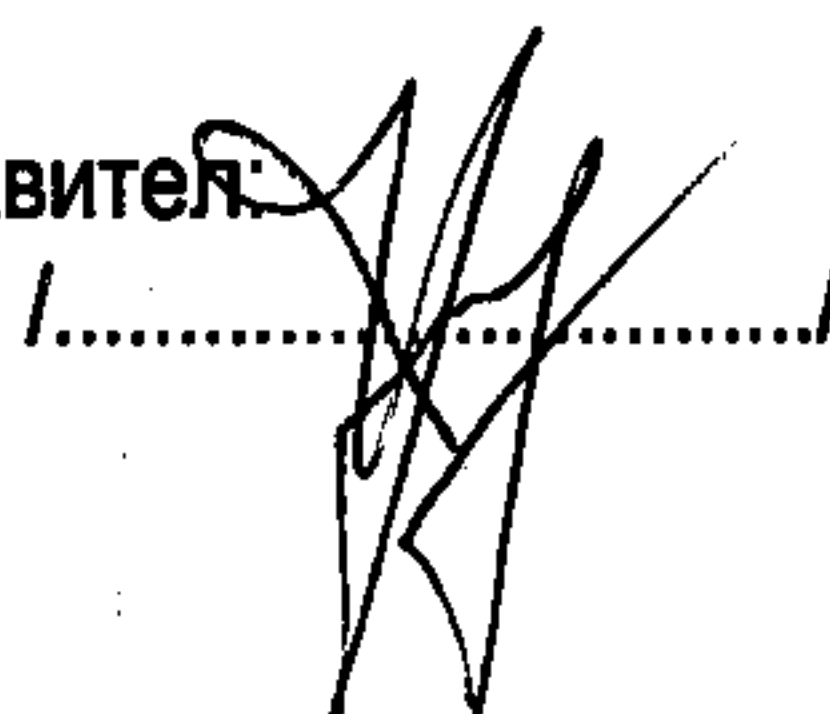
Дружеството има финансови кредити , което при промяна на лихвените проценти може да има лихвен риск. Към датата на изготвяне на доклада за 2013 година не очакваме сключване на нови анекси за увеличаване на лихвените проценти.

ПРИЛОЖЕНИЯ

Приложение № 1 Справка – приложение 5 към СС1 – "Представяне на финансовите отчети"

Дата:
25.03.2014г.

Съставител:



Ръководител:

