СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ИЛИКО РН 75 КОМЕРСИАЛ ЕООД
Адрес София, ул.Витиня 39 бл.12 ап.11
към 31.12.2013

ЕИК по БУЛСТАТ
175143547

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	5	5
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			*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. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви	05440		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	02210	83	84	*Общо за група IV:*	**05400**		
- земи	02211	1	1	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*			
- сгради	02212	82	83	- неразпределена печалба	05510	101	100
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220			- непокрита загуба	05520		
3. Съоръжения и други	02230			*Общо за група V:*	**05500**	101	100
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240			VI. Текуща печалба (загуба)	05600		1
Общо за група II:	**02200**	83	84	***Общо за раздел А:***	**05000**	106	106
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	102	158
Общо за раздел Б:	**02000**	83	84	до 1 година	07201		158
В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година	07202	102	
I. Материални запаси				3. Получени аванси, в т.ч.:	07300		
1. Суровини и материали	03110			до 1 година	07301		
2. Незавършено производство	03120			над 1 година	07302		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130	207	196	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	16	14
- продукция	03131			до 1 година	07401	16	14
- стоки	03132	207	196	над 1 година	07402		
4. Предоставени аванси	03140			5. Задължения по полици, в т.ч.:	07500		
Общо за група I:	**03100**	207	196	до 1 година	07501		
II. Вземания				над 1 година	07502		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	9	7	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			8. Други задължения, в т.ч.:	07800	76	9
над 1 година	03241			до 1 година	07801	18	9
Общо за група II:	**03200**	9	7	над 1 година	07802	58	
III. Инвестиции				- към персонала, в т.ч.:	07810	1	1
1. Акции и дялове в прдеприятия от група	03310			до 1 година	07811	1	1
2. Изкупени собствени акции	03320			над 1 година	07812		
номинална стойност хил. лв				- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	9	3
3. Други инвестиции	03330			до 1 година	07821	9	3
Общо за група III:	**03300**			над 1 година	07822		
IV. Парични средства, в т.ч.:				- данъчни задължения, в т.ч.:	07830	8	2
- брой	03411	1		до 1 година	07831	8	2
- в безсрочни сметки (депозити)	03413			над 1 година	07832		
Общо за група IV:	**03400**	1	0	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**07000**	194	181
Общо за раздел В:	**03000**	217	203	до 1 година	07001		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**			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**	300	287	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**08500**	300	287

Дата на съставяне: 27.3.2014 Съставител: Николай Николов

Ръководител: Гинка Илиева

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ИЛИКО РН 75 КОМЕРСИАЛ ЕООД

Адрес **София, ул.Витиня 39 бл.12 ап.11**

за **01.01.2013 - 31.12.2013**

ЕИК по БУЛСТАТ
175143547

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		58	40	**А. Приходи**		58	40
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	15100	58	40
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	4	8	а) продукция	15110		
а) суровини и материали	10210			б) стоки	15120	58	40
б) външни услуги	10220	4	8	в) услуги	15130		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	22	16	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
а) разходи за възнаграждения	10310	19	14	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	3	2	4. Други приходи, в т.ч:	15400		
- осигуровки, свързани с пенсии	10321			- приходи от финансирания	15410		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10410	1	1	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	**15000**	58	40
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10411	1	1	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100		
- разходи за амортизация	10411	1	1	- 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	20	7	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	16300		
а) балансова стойност на продадените активи	10510	20	7	а) приходи от предприятия от група	16310		
б) провизии	10520			б) положителни разлики от операции с финансови активи	16320		

Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**10000**	47	32	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**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110						
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200	11	7				
а) разходи, свързани с предприятия от група	11210						
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220						
Общо финансови разходи (6 + 7)	**11000**	11	7				
8. Печалба от обичайна дейност	14000		1	8. Загуба от обичайна дейност	19000		
9. Извънредни разходи	12000			9. Извънредни приходи	17000		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**13000**	58	39	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	**18000**	58	40
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100		1	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	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**14500**	58	40	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**19500**	58	40

Дата на съставяне: 27.03.2014

Съставител: Николай Николов

Ръководител: Гинка Илиева

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА И ОПОВЕСТИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ

Предприятие: **"ИЛИКО РН 75 КОМЕРСИАЛ "ЕООД**
ЕИК: **175143547**
Адрес: **гр.София ул.Витиня 39 бл.12 ап.11**
Отчетен период: **2013 год.**
Дата на съставяне на ГФО: **31.12.2013 г.**
Дата на изготвяне на ГФО: **27.03.2014 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 2013г. е определен на 700 лв. Активи със стойност под 700 лв. се отчитат като текущ разход при придобиването им. През 2013 година начислените амортизации на ДМА са равни на данъчно признатите размери по чл.55 от Закона за корпоративното подоходно облагане. Към 31.12.2013 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:

Дружеството няма финансови и експлоатационни **лизингови договори** съгласно НСС 17 „Лизинг"

Няма сделки между **свързани лица** съгласно НСС 24 "Оповестяване на свързани лица".

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.

Няма **парични 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.

27.03.2014г. Гл.счетоводител:..... Н.Николов

Ръководител:..... Г.Илиева