

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ПЕТРЕКС 92 ООД ЕИК 831315137 СОФИЯ
Към 31.12.2013г.

АКТИВ

ПАСИВ

сума (в хил.лв.)

сума (в хил.лв.)

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ

а	Текуща година 1	Предходна година 2
А. Записан, но не внесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2	3
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	2	3
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т. ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други	2	5
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	2	5
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 смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност в хил. лв.		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	4	8

а	Текуща година 1	Предходна година 2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		1
Общо за група IV:		1
V. Натрупана печалба (загуба) от		
- неразпределена печалба	38	71
- непокрита загуба		
Общо за група V:	38	71
VI. Текуща печалба (загуба)	3	4
Общо за раздел А:	46	81
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни		
2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
- отсрочни данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ПЕТРЕКС 92 ООД ЕИК 831315137 СОФИЯ
Към 31.12.2013г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
	1	2
а		
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	17	9
- продукция	17	9
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	17	9
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	40	56
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:		2
над 1 година		
Общо за група II:	40	58
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност в хил. лв.		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т. ч.:		
- в брой	23	51
- в безсрочни сметки (депозити)		3
Общо за група IV:	23	54
Общо за раздел В:	80	121
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	1
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	85	130

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
	1	2
а		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно		
до 1 година		
над 1 година		
Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	2	
до 1 година	2	
над 1 година		
3. Получени аванси, в т. ч.:	9	5
до 1 година	9	5
над 1 година		
Задължения към доставчици, в т. ч.:		
до 1 година	19	16
над 1 година	19	16
5. Задължения по полици, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т. ч.:	9	28
до 1 година	9	28
над 1 година		
- към персонала, в т. ч.:	2	4
до 1 година	2	4
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
- данъчни задължения, в т. ч.:	6	23
до 1 година	6	23
над 1 година		
Общо за раздел В, в т. ч.:	39	49
до 1 година	39	49
над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	85	130

Дата на съставяне: 31.01.2014г.

Съставител:

Ралица Митева

Ръководител:

COMPANY LIMITED
Вана Петрова
PEIREX
SOFIA, BULGARIA

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ПЕТРЕКС 92 ООД

за периода 01.01.2013г.-31.12.2013г.

Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)		
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	358	437
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	15	28	а) продукция		
а) суровини и материали	4	9	б) стоки	340	428
б) външни услуги	11	19	в) услуги	18	9
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	39	29	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	33	25	3. Разходи за придобиване на активи по стопански		16
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	6	4	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансираня		
Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	4	13	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	358	453
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	4	13	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	4	13	- 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.:	291	372	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:	2	2
а) балансова стойност на продадените активи	291	370	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	349	442	в) положителни разлики от промяна на валутни	2	2
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, - отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	4	4	Общо финансови приходи (5+6+7)	2	2
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	4	4	8. Загуба от обичайна дейност		
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	360	455
Общо финансови разходи (6+7)	8	8	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
8. Печалба от обичайна дейност	3	5	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
9. Извънредни разходи			Всичко (Общо приходи+11)	360	455
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	357	450			
10. Счетоводна печалба (общо	3	5			
11. Разходи за данъци от печалбата		1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	3	4			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	360	455			

Дата на съставяне: 31.01.2014г.

Съставител:

Ралица Милева



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИ АКТИВИ
ПЕТРЕКС 92 ООД
за периода от Януари до Декември 2013 година

НАИМЕНОВАНИЕ	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 постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи															
1. Продукти от извойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права на изграждане	5			5			5	5	2	1				3	2
Общо група I:	5			5			5	5	2	1				3	2
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	73			73			73	68	3					71	2
3. Съоръжения и други	73			73			73	68	3					71	2
Общо за група II:															
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
Обща сума III															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	78			78			78	70	4					74	4

Дата: 31.01.2014г

Съставител:
Ралица Митева



Приложение към финансовия отчет за 2013 година

I. Учредяване и регистрация

Дружество Петрекс 92 ООД гр.София е регистрирано в СГС по фирмено дело 18469/1992г.

Основният капитал на дружеството е 5000 лева . Собственици на капитала са Ваня Тодорова Петрова и Венцеслав Янков Петров. Предмет на дейност е търговия с електронни компоненти. Средно списъчен брой на персонала за отчетната 2013 година е 3–ма служители. Настоящият финансов отчет е одобрен на Общо събрание на съдружниците.

II. Счетоводна политика

1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно законодателство. Годишният финансов отчет за 2013 година на Петрекс 92 ООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

2. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване и действащо предприятие. През текущия отчетен период не са правени промени във възприетата счетоводна политика.

3. Валута

Дружеството води счетоводството си в български лев. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Към 31.12.2013 г. паричните средства, вземанията и задълженията са преоценени, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ USD=1.41902лв , EUR = 1,95583 лв

4. Сравнителни данни

Перата в Баланса, в Отчета за приходите и разходите, и в Отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2013 година са съпоставими с данните за 2012 година.

5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

5.1. Нетекущи активи – при първоначалното придобиване нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

5.1.1. Дружеството е определило стойностен праг на същественост 700,00 лева, под който придобитите активи независимо че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

5.1.2. Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.

5.1.3. Амортизацията на дълготрайните материални активи и дълготрайните нематериални активи е начислявана, като е прилаган линейния метод. По групи активи се прилагат следните срокове на полезен живот:

- машини, съоръжения и производствено оборудване -3,33 години
- автомобили 4 години
- компютри, периферни устройства за тях, софтуер, мобилни телефони – 2 години
- офис обзавеждане – 6,67 години

5.2. Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им. Изписването е по средно претеглена цена.

5.3. Търговски и други вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс към 31.12.2013 г.

5.4. Парични средства

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2013 г

5.5. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са посочени възникнали разходи през текущия отчетен период 2013 г. и са свързани със следващи отчетни периоди.

5.6. Собствен капитал

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2013 г

5.7. Валутен риск

Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута предимно в долари, поради което е изложено на валутен риск от промяната на курса.

5.8. Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално да излагат Дружеството на лихвен риск, няма.

5.9 Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не платят своите задължения.

6. Провизии и сходни задължения

Дружеството признава като задължение / краткосрочна провизия/ недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите при ползването му в следващи периоди.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят на база данъчните закони които са в сила.

6.1. Задължения към доставчици и други задължения

6.2. Привлечени финансови ресурси

6.3. Приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

6.4. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Данъчна ставка за 2013 г 10 %

6.5. Сделки със свързани лица

През годината има сделки с Универсал 98 ООД, Венцеслав Петров и Ваня Петрова

Основните сделки със свързани лица се състоят от:

- покупка и продажба на стоки
- разходи за наем

Обемите на сделките, осъществени със свързани лица за 2013 година са :

- закупени стоки в размер на 1 хил.лв
- продадени стоки в размер на 1 хил.лв
- изплатен наем в размер на 6 хил.лв

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи

Дълготрайните материални активи по балансова стойност към 31.12.2013г са в размер на 16 хил.лв

2. Материални запаси

Видове материални записи	2013 г Хил.лв.	2012 г Хил.лв
Продукция и стоки		
- Стоки	17	9

3. Вземания

Вземания	2013 г Хил.лв	2012 г Хил.лв
Вземания от доставчици и клиенти	40	56

4. Парични средства

Парични средства	2013 г Хил.лв	2012 г Хил.лв
в брой	23	51
в банкови сметки		3
Общо	23	54

5. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди са формирани от разходи отнасящи се за следващ отчетен период – застраховки.

6. Собствен капитал

Към 31.12.2013 г регистрираният капитал на Петрекс 92 ООД в размер на 5 хил.лв. През годината е извършено разпределение на неразпределени печалби от минали години под формата на дивиденди в размер на 5 хил.лв

7. Провизии и сходни задължения - няма

Активи и пасиви по отсрочени данъци - няма

8. Задължения

Задължения	2013 г Хил.лв	2012 г Хил.лв
1. Получени аванси	9	5
- до 1 година	9	5
2. Задължения към доставчици	19	16
- до 1 година	19	16
- над 1 година		
3. Други задължения, в т.ч.	9	28
- до 1 година	9	28
- към персонала	2	4
- осигурителни задължения	1	1
- данъчни задължения	6	23
Общо задължения	39	49

Задълженията към персонала и осигурителните предприятия са текущи и представляват възнагражденията и осигуровките. Данъчните задължения по своята същност са ДДС за внасяне.

9. Приходи от дейността

Приходи	2013 г Хил.лв	2012 г Хил.лв
Нетни приходи от продажба на		
- стоки	340	428
- услуги	18	9
Други приходи		16
Общо	358	453

10. Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2013 год. е печалба. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели в резултат на което е формирана данъчна печалба обложена с данък върху печалбата в размер на 10 на сто.

31.01.2014 г

Съставител: Ралица Митрова
Управител: Ваня Петрова

