ООД"ВИКИ – 2002"

ЕИК: 115658959

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за

2013 година

Съдържание:

1. Отчет за приходите и разходите
2. Баланс
3. Отчет за собствения капитал
4. Справка на нетекущите (дълготрайни) активи
5. Счетоводна политика на дружеството
6. Оповестяване/Пояснителни бележки/ към Финансовия отчет

гр.Пловдив, бул.Пещерско шосе №24

Съставител: ЕООД "Фискалис"

Ръководител: Паулин Томов Томов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2013 година

ООД"ВИКИ - 2002"
гр.Пловдив, бул.Пещерско шосе №24
ЕИК: 115658959

Приложение № 2
Към СС 1

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:**	5	20
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10	11	а) Продукция		
а) суровини и материали	10		б) Стоки		
б) външни услуги		11	в) Услуги	5	20
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**		
а) разходи за възнаграждения			**3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин**	10	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			**4. Други приходи, в т.ч.:**	9	
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	4	3	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	24	20
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т	4	3	**5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:**		
- разходи за амортизация	4	3	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи за 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 участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	27		**7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:**	0	0
а) балансова стойност на продадените активи			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)	41	14	в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5+6+7)**	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	8	1			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	8	1			
8. Печалба от обичайна дейност	0	5			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	49	15	**8. Загуба от обичайната дейност**	25	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	5	**9. Извънредни приходи**		
11. Разходи за данъци от печалбата			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	24	20
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			**10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)**	25	0
13. Печалба (10-11-12)	0	5	**11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)**	25	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	49	20	**Всичко (Общо приходи + 11)**	49	20

Съставител: ЕООД "Фискалис"

Дата на съставяне: 18.03.2014 г.

Ръководител: Паулин Томов Томов

ВИКИ 2002 ПЛОВДИВ ООД

БАЛАНС КЪМ 31.12.2013

ООД"ВИКИ - 2002"
гр.Пловдив, бул.Пещерско шосе №24
ЕИК: 115658959

Приложение № 1
Към СС 1

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
А. Записан но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	924	918	**Общо за група IV:**	0	0
- земи	859	859	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.**		
- сгради	65	59	- неразпределена печалба	223	211
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(226)	(225)
3. Съоръжения и други			**Общо за група V:**	(3)	(14)
			VI. Текуща печалба (Загуба)	**(25)**	**5**
			Общо за раздел А:	(23)	(4)
			Б. Провизии и сходни задължения		
			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
Общо за група II:	**924**	**918**	- отсрочени данъци		
III. Дългосрочни финансови активи			3. Други провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
2. Предоставени заеми на предприятия от група			**В. Задължения**		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			до 1 година		
5. Дългосрочни инвестиции			над 1 година		
6. Други заеми			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил.лв.	x	x	до 1 година		
Общо за група III:	-	-	над 1 година		
IV . Отсрочени данъци			3. Получени аванси, в т.ч.:	7	2
Общо за раздел Б:	**924**	**918**	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	7	2
I. Материални запаси			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	77	86
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година	77	86
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	23	23	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- продукция			до 1 година		
- стоки	23	23	над 1 година		
4. Предоставени аванси			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	**23**	**23**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	105	104	7. Задължения, сързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0

над 1 година	105	104	до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	999	971
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година	999	971
4. Други вземания, в т.ч.:	7	7	- към персонала, в т.ч.:	0	0
над 1 година	7	7	до 1 година		
Общо за група II:	**112**	**111**	над 1 година		
III. Инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил.лв.	x	x	над 1 година		
3. Други инвестиции			- данъчни задължения, в т.ч.:	12	12
Общо за група III:	-	-	до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.			над 1 година	12	12
- в брой		1	**Общо за раздел В, в т.ч.:**	**1 083**	**1 059**
- в безсрочни сметки (депозити)	1	2	до 1 година	**0**	**0**
Общо за група IV:	**1**	**3**	над 1 година	**1 083**	**1 059**
Общо за раздел В:	**136**	**137**	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.**	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	**1 060**	**1 055**	**СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)**	**1 060**	**1 055**

Съставител: ЕООД "Фискалис"

Ръководител: Паулин Томов Томов

ПЛОВДИВ ООД

Дата на съставяне: **18.03.2014 г.**

ОТЧЕТ
за собствения капитал за 2013 година

ООД"ВИКИ - 2002"
гр.Пловдив, бул.Пещерско шосе №24
ЕИК: 115658959

Приложение № 4
към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	211	-225	5	-4
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешк	5	-	-	-	-	-	-	211	-225	5	-4
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	12		-5	7
- увеличение								12			12
- намаление										-5	-5
6. Финансов резултат за текущия период										-25	-25
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											-
- за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение											-
- намаление											-
10. Други изменения в собствения капитал									-1		-1
11. Сладо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	223	-226	-25	-23
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5	-	-	-	-	-	-	223	-226	-25	-23

Съставител: ЕООД "Фискалис"

Ръководител: Паулин Томов Томов

ВИКИ - 2002 ПЛОВДИВ ООД

Дата на съставяне: 18.03.2014 г.

СПРАВКА за нетекущите (дълготрайни) активи към 31.12.2013

ООД"ВИКИ - 2002"
гр.Пловдив, бул.Пещерско шосе №24
ЕИК: 115658959

Приложение № 5
към СС №1

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		нена 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 (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	949	10	-	959	-	-	959	31	4	-	35	-	-	35	924
- земи	859			859			859				-			-	859
- сгради	90	10		100			100	31	4		35			35	65
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	175			175			175	175			175			175	-
3. Съоръжения и други	18			18			18	18			18			18	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	1 142	10	-	1 152	-	-	1 152	224	4	-	228	-	-	228	924
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				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV	1 142	10	-	1 152	-	-	1 152	224	4	-	228	-	-	228	924

Съставител: ЕООД "Фискалис" **Ръководител: Паулин Томов Томов**

Дата на съставяне: **18.03.2014 г.**

ООД "ВИКИ - 2002" ПЛОВДИВ

СПРАВКА
за оповестяване на счетоводната политика за 2013 година

ООД"ВИКИ - 2002"
гр.Пловдив, бул.Пещерско шосе №24
ЕИК: 115658959

Основни положения от счетоводната политика на дружеството:

1. База за изготвяне на финансовия отчет:

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и със Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия(НСФОМСП). Финансовият отчет е представен в хил.български лева, тъй като основните операции са в тази валута. Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението.

2. Сравнителни данни:

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година /период/. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

3. Отчетна валута:

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев. От 01.01.1997г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към еврото в съотношение 1,95583: EUR 1. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалния курс на БНБ на последния работен ден от отчетната година. Към 31.12.2012г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

4. Организация на счетоводната отчетност:

Счетоводната политика на дружеството е разработена в изпълнение на НСФОМСП и цели изготвяните финансови отчети да представят достоверно имуществеността и финансовото състояние на предприятието и настъпилите промени в него.

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

Обработката на счетоводната информация се осъществява чрез програмен счетоводен продукт като всяка операция се документира със съответните първични документи.

Данните от първичните счетоводни документи се осчетоводяват в съответствие с аналитичната структура на счетоводните сметки, определена в индивидуалния сметкоплан на предприятието.

Целта на създадената организация на счетоводството е:

- Всеобхватно и навременно, хронологично и систематизирано регистриране и съхраняване на информацията от първичните счетоводни документи;
- Установяване на резултата от дейността през всеки един момент от време и в края на отчетния период;
- Максимално точно и реално представяне на активите и пасивите във финансовите отчети.

Годишният финансов отчет се изготвя при спазване принципа на историческата цена. Данните са представени в хиляди лева.

5. Приходи:

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят. При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача. При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към дата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

6. Разходи:

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите като се посочват диференцирано и се състоят от валутни разлики, банкови такси, комисионни и лихви

7. Дълготрайни материални активи:

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. Цената на придобиване включва покупната цена, вкл.митнически такси и всички преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др. Дружеството е определило стойностен праг на същественост, под който материалните активи се отчитат като текущ разход, в размер на 700,00 лв.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на неговата балансова стойност. При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актим, подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на актив.

Дълготрайните материални активи през отчетния период се амортизират по линейния метод при прилагане на следните годишни амортизационни норми:

Сгради и конструкции - 4 %

Компютърна техника, програмни продукти, права върху собственост- 50%.
Транспортни средства - 10%
Автомобили - 25%
Съоръжения, машини - 30%
Други ДМА - 15%
Нематериални Дълготрайни активи - 15%
Търговска репутация, продукти от развойна дейност - 25 %
Обезценка на активи:
Балансовите стойности на дълготраните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата им стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходите и разходите.

8. Материални запаси:

Материалните запаси в дружеството се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.
Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността /цената на придобиване/. Това са всички доставни разходи – покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др.разходи.
За предприятието материални запаси са:
1/ Материали, използвани за осъществяване дейността на фирмата.
2/ Стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажби.
Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност - цена на придобиване.
При тяхното потребление, респективно тяхната продажба и влагане в употреба, материалните запаси се отписват, като се използва препоръчителния подход - средно претеглена стойност с период на претегляне всеки месец.
Закупени материали, които не се предават за складово съхраняване и употребени непосредствено при осъществяване на дейността се изписват като текущи разходи.

9. Търговски и други вземания:

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителна оценказа съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

10. Пари и парични еквиваленти:

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателни сметки.

11. Задължения към доставчици и други задължения:

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стояността на оригиналните фактури/цена на придобиване/, която се приема за справедлива стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки или услуги.

12. Лизинг:

Финансов лизинг - Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществена част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху активя под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини, оборудване под лизинг по цена на незабавна продажбма.
Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход/лихвата/ и припадащата се част от лизинговото задължение/главница/, така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база поледен живот на активa.
оперативен лизинг.
Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават нато разходи/приходи в отчета за приходите и разходите на база линеен метод за периода на лизинга.

13. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и дрyдово законодателство:

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство. Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионно, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.
натрупан отпуск.
В оценката се включват разходите за възнаграждения и сумите към тях за задължително обществено осигуряване, които работодателят дължи.

14. Собствен капитал:

вземания.

15. Данъци върху печалбата:

Текущият корпоративен данък е определен в съответствие с изискванията на българското законодателство/ЗКПО/ в размер на 10 на сто.

Отстрочени данъци върху печалбата
Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод за всички временни разлики към дата на отчета, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделни активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облатаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба или загуба. Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчна печалба или загуба.
Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцира до степента, до която е вероятно те да се проямат обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващите се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.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/погасят/, на база на данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Съставител: ЕООД "Фискалис"
Ръководител: Паулин Томов Томов
18.03.2014 г.

ПОЯСНИТЕЛНА ИНФОРМАЦИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2013 година

ООД"ВИКИ - 2002"
гр.Пловдив, бул.Пещерско шосе №24
ЕИК: 115658959

1. Баланс

Анализ на Активите на Баланса

В Раздел "Нетекущи(Дълготрайни активи)

Балансовата стойност на нетекущите активи, собственост на дружеството към 31.12.2013г. възлиза на	924
Балансова стойност на всички активи на дружеството към 31.12.2013г.	1 060
Процентно съотношение на нетекущите активи на база всички активи в дружеството	87%

В края на отчетния период дълготрайните активи се проверяват за обезценка.
Към 31.12.2013г. ръководството на дружеството счита, че не са налице обстоятелства, водещи до обезценка на Нетекущите(дълготрайни) активи.
Основните принципи на отчитане на дълготрайните активи са съобразени с изискванията на счетоводното законодателство:
Дълготрайните активи са оценени по цени на придобиване
Възприет е линейния метод на амортизация за всички амортизуеми активи, отразен в обобщения амортизационен план за 2013 год.
Не е извършена преоценка на ДМА .
Осигурената аналитична и синтетична отчетност позволява спазване на принципите на счетоводната политика и осигурява точност
и пълнота на информацията.

	Балансова стойност в хил.лв.	
	2013 година	2012 година
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност	-	-
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	-	-
3. Търговска репутация	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	924	918
- земи	859	859
- сгради	65	59
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-
3. Съоръжения и други	-	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-

В раздел"Краткотрайни активи"

Материалните запаси, налични към 31.12.2013г. възлизат на	23	
Балансова стойност на всички активи на дружеството към 31.12.2013г.	1 060	
Процентно съотношение на материалните запаси на база всички активи в дружеството	2,17%	
в това число:	2013 година	2012 година
1. Суровини и материали	-	-
2. Незавършено производство	-	-
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	23	23
- продукция	-	-
- стоки	23	23
4. Предоставени аванси	-	-

Материалните запаси и стоките се оценяват по цена на придобиване.
При изразходване материалите и стоките се оценяват по метода -"среднопретеглена цена"/себестойност/ към момента на изписване.

В раздел "Вземания"

Към 31.12.2013 г. дружеството има следните вземания:

Предоставени аванси/Вземания от клиенти	105
Други вземания, в това число	7
* Предоставени заеми главници	
* Лихви по предоставени заеми	
* ДДС разчетено в следващ отчетен период	
* Данъци за възстановяване от републиканският бюджет	6
* Други вземания	1

В Раздел "Парични средства и еквиваленти"

За нуждите на изготвянето на отчета за паричните потоци в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични
средства в брой и по банкови сметки(депозитни и разплащателни), собственост на дружеството.

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет дружеството притежава следните налични парични средства:	1
Налични парични средства в каса	-
Налични парични средства в банкови сметки	1

Същите имат текущ характер за обслужване на финансовите нужди на дружеството през следващите месеци.

Анализ на Пасивите на баланса

В раздел "Собствен капитал"

Капиталът на дружеството по Съдебно решение и по баланса към 31.12.2013г. е в размер на 5 х.лв.

В Раздел "Финансов резултат"

	2013 година	2012 година
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	223	211
- непокрита загуба	-226	-225

В Раздел "Задължения"

Задълженията се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева.
В годишния финансов отчет задълженията се представят по номинална стойност.

Провизии за потенциални задължения - няма	2013 година
Към 31.12.2013 година дружеството има следните задължения:	
* Получени аванси от клиенти	7
* Корпоративен данък за 2013 година	
* Предоставени допълнителни вноски по чл.134 от Търговския закон	
* Задължения към доставчици в лева	77

* Други задължения	987
* Данъчни задължения	12

2. Отчет за приходите и разходите

Анализ на приходите

През 2013 г. реализираните приходи възлизат на	24
Дружеството е отчело увеличение на приходите си спрямо предходната година в размер на	4
Прицентно увеличение на приходите за 2013г. Спрямо 2012 година	20%

Приходите за отчетната година са както следва :

1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**5**	**20**
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги	5	20
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**10**	
4. Други приходи, в т.ч.:	**9**	
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**24**	**20**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
В това число начислени и неплатени лихви по предоставени заеми в размер на		

Анализ на разходите

Разходите по икономически елементи за отчетната година възлизат общо на	**41**
В това число:	
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**10**
а) суровини и материали	10
б) външни услуги	
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	**0**
а) разходи за възнаграждения	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	
- осигуровки, свързани с пенсии	
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**4**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4
- разходи за амортизация	4
- разходи за обезценка	
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	
4. Други разходи, в т.ч.:	**27**
а) балансова стойност на продадените активи	
б) провизии	

За отчетната година дружеството не отчита суми с корективен характер в Отчета за приходите и разходите.

Финансови разходи

През отчетната година дружеството е отчело финансови разходи общо в размер на	8,00

Същите представляват платени банкови комисионни за обслужване на разплащателни сметки на дружеството.

Финансов резултат

Отчетената от дружеството счетоводна загуба	25

Разходи за данъци

Брутният финансов резултат по отчета за приходите и разходите на дружеството за отчетната година е преобразуван за данъчни цели
съгласно изискванията на действащото българско данъчно законодателство.
В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци.
Данъчната ставка възлиза на 10%.

Начисленият корпоративен данък по ГДД за отчетната година е в размер на	-
Реална данъчна ставка през отчетната година(Дължим данък/Счетоводна печалба преди данъци)	10%

Съставител: ЕООД "Фискалис"
Ръководител: Паулин Томов Томов **18.03.2014 г.**

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод за 2013 година

ООД"ВИКИ - 2002"
гр.Пловдив, бул.Пещерско шосе №24
ЕИК: 115658959

Приложение № 1
към СС № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	15	18	(3)	24	12	12
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		7	(7)		1	(1)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	38	30	8		2	(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	53	55	(2)	24	15	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0		0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0		7	(7)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	7	(7)
(А+Б+В)	53	55	(2)	24	22	2
Д. Парични средства в началото на периода			3			1
Е. Парични средства в края на периода			1			3

Съставител: ЕООД "Фискалис" **Ръководител: Паулин Томов Томов**

Дата на съставяне: **18.03.2014 г.**

ООД "ВИКИ - 2002" ПЛОВДИВ