

НАФТЕКС СЕКЮРИТИ ЕООД

**ОДИТОРСКИ ДОКЛАД И
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

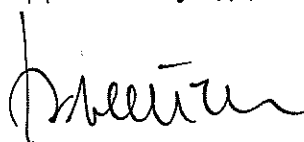
31 декември 2002

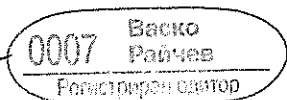
ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

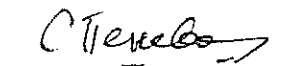
ДО
Акционерите на
Нафтекс Секюрити ЕООД
София

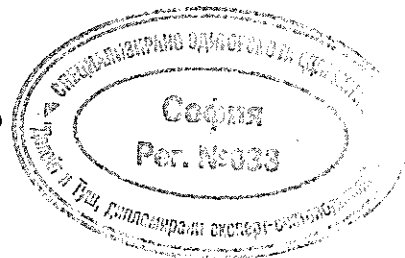
1. Ние извършихме одит на финансовия отчет на Нафтекс Секюрити ЕООД (Дружеството) към 31 декември 2002 г. Отговорността за изготвянето на този финансов отчет се носи от ръководството на Дружеството. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит. Финансовият отчет на Дружеството за предходната 2001 г. не е одитиран от нас или от друг независим одитор.
2. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Националните одиторски стандарти, приложими в България. Тези стандарти налагат одитът да бъде планиран и проведен така, че да се убедим в достатъчна степен доколко годишният финансов отчет не съдържа съществени грешки и пропуски. Считаме, че извършеният от нас одит дава достатъчно основание за изразяване на одиторско мнение.
3. В резултат на горното удостоверяваме, че финансовия отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2002 г., както и получения финансов резултат и промените в паричните потоци и в собствения капитал за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с националното счетоводно законодателство, приложимо в България.

Делойт и Туш, Дипломирани експерт-счетоводители ООД


Васко Райчев
Регистриран одитор
Управител




Силвия Пенева
Регистриран одитор
Управител



София
25 март 2003

БАЛАНС
на Нафтесекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 31.12.2002	предходна година 31.12.2001
а		
А. Дълготрайни (дългосрочни) активи		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>		
Земи (терени)		
Сгради и конструкции		
Машини, съоръжения и оборудване	15	
Транспортни средства	14	
Други дълготрайни материални активи	43	19
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		
<i>Общо за група I:</i>	72	19
<i>II. Дълготрайни нематериални активи</i>		
Права върху собственост		
Програмни продукти	7	1
Продукти от развойна дейност		
Други дълготрайни нематериални активи	6	4
<i>Общо за група II:</i>	13	5
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
<i>Общо за група III:</i>	-	-
<i>IV. Дългосрочни вземания</i>		
<i>Общо за група IV:</i>		
<i>V. Данъчни активи</i>		
Отсрочени данъци	25	
<i>Общо за група V:</i>	25	-
Общо за раздел "А":	110	24
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Материали	6	
Продукция		
Стоки		
Млади животни и животни за угодяване		
Незавършено производство		
Други материални запаси	-	-
<i>Общо за група I:</i>	6	-
<i>II. Краткосрочни вземания</i>		
Вземания от свързани предприятия	126	39
Вземания от клиенти и доставчици	15	
Вземания по предоставени търговски заеми		
Съдебни и присъдени вземания		
Данъци за възстановяване	6	4
Други краткосрочни вземания	10	
<i>Общо за група II:</i>	157	43
<i>III. Краткосрочни финансови активи</i>		
<i>Общо за група III:</i>	-	-
<i>IV. Парични средства</i>		
Парични средства в брой	35	14
Парични средства в безсрочни депозити		
Блокирани парични средства		
Парични еквиваленти		
<i>Общо за група IV:</i>	35	14
<i>V. Разходи за бъдещи периоди</i>	5	3
Общо за раздел "Б":	203	60

БАЛАНС
на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 31.12.2002	предходна година 31.12.2001
а		
В. Задължения със срок на изплащане до една година		
<i>I. Краткосрочни задължения</i>		
Задължения към свързани предприятия	233	99
Задължения към финансови предприятия - в т.ч. към банки		
Задължения към доставчици и клиенти	4	2
Задължения по търговски заеми		
Задължения към персонала	51	59
Задължения към осигурителни предприятия	15	19
Данъчни задължения	44	19
Финансови задължения по дилингови операции		
Други краткосрочни задължения	3	
Провизии		
<i>Общо за група I:</i>	350	198
<i>II. Приходи за бъдещи периоди и финансираня</i>		
<i>Общо за раздел "В":</i>	350	198
Г. Обща сума на активите след отчисляване на задълженията със срок на плащане до една година (А + Б - В)	(37)	(114)
Д. Задължения със срок на изплащане над една година		
<i>I. Дългосрочни задължения</i>		
<i>Общо за раздел "Д":</i>	-	-
Е. Обща сума на активите след отчисляване на дългосрочните и краткосрочните задължения (Г - Д)	(37)	(114)
Ж. Регулиращи статии		
<i>Общо за раздел "Ж":</i>	-	-
Нетни активи (всичко активи минус пасиви: Е - Ж)	(37)	(114)
И. Собствен капитал		
<i>I. Капитал</i>		
Основен капитал	5	5
- в т.ч. невнесен капитал		
Допълнителен капитал		
<i>Общо за група I:</i>	5	5
<i>II. Резерви</i>		
<i>Общо за група II:</i>	-	-
<i>III. Финансов резултат</i>		
Натрупана печалба (загуба)	(119)	-
- в т.ч. неразпределена печалба		
- в т.ч. непокрита загуба	(119)	
Текуща печалба (загуба)	77	(119)
<i>Общо за група III:</i>	(42)	(119)
<i>Общо за раздел "И":</i>	(37)	(114)
К. Условни активи / пасиви		

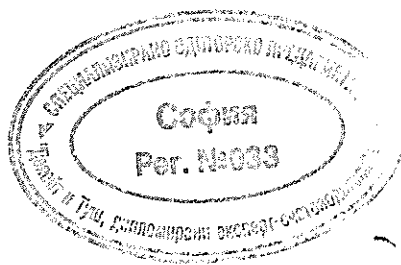
Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

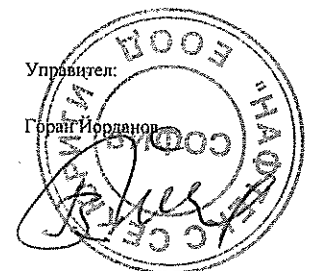
Управител:

Милена Стоянова

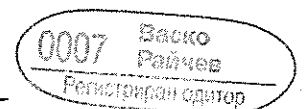
Горан Йорданов



(Handwritten signature)



(Handwritten signature)
25/03/03



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

(Хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период (31.12.2002)			Предходен период (31.12.2001)		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 528	(302)	2 226	381	(58)	323
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	15	(1 688)	(1 673)		(256)	(256)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		(2)	(2)			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци	1	(478)	(477)			-
Плащания при разпределение на печалби			-			-
Други парични потоци от основната дейност		(2)	(2)	8	(66)	(58)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2 544	(2 472)	72	389	(380)	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		(51)	(51)			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	(51)	(51)	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-	5		5
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	5	-	5
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)			21			14
Д. Парични средства в началото на периода	14		14			
Е. Парични средства в края на периода			35			14

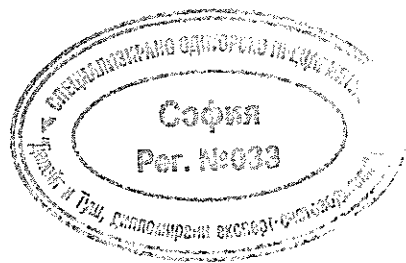
Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

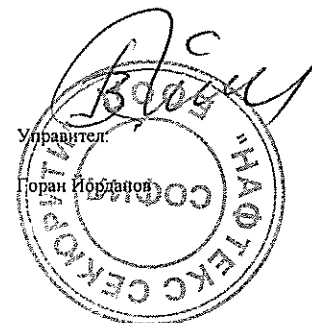
Милена Стоянова

Управител:

Горан Йорданов



С. Пачев, главен
25/03/03



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

(Хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период (31.12.2002)			Предходен период (31.12.2001)		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2 528	(302)	2 226	381	(58)	323
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	15	(1 688)	(1 673)		(256)	(256)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		(2)	(2)			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци	1	(478)	(477)			-
Плащания при разпределение на печалби			-			-
Други парични потоци от основната дейност		(2)	(2)	8	(66)	(58)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2 544	(2 472)	72	389	(380)	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		(51)	(51)			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	(51)	(51)	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-	5		5
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	5	-	5
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)			21			14
Д. Парични средства в началото на периода	14		14			
Е. Парични средства в края на периода			35			14

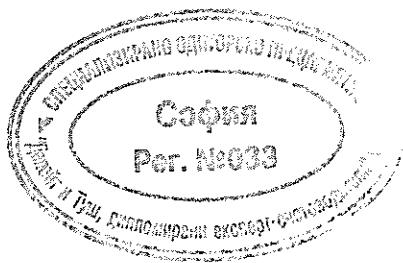
Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

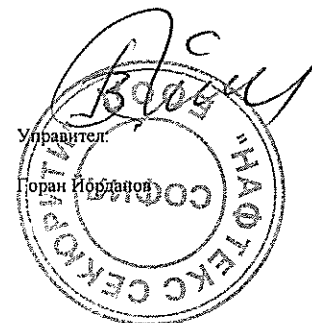
Милена Стоянова

Управител:

Горан Йорданов



С. Пачев, главен
25/03/03



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

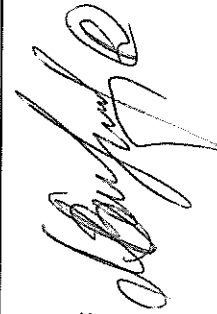
на Нафтеск Секорити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

Показатели	Основен капитал	Допълнителен капитал	Премии от емсия	Резерв от по-следв. оценки	Резерви			Финансов резултат		Резерв от преводи	(хил.лв.) Общо собствен капитал
					общ	специализир.	други	печалба	загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо на 1 януари преди промяна в счетоводна политика	5								(119)		(114)
Приложение на препоръчителния подход за отразяване на промени в счетоводната политика											
Презначлено салдо на 1 януари	5								(119)		(114)
1. Изменения за сметка на собственниците, в т.ч.											
а. увеличение											
б. намаление											
2. Финансов резултат от текущия период								77			77
3. Разпределение на печалбата											
в т.ч. за дивиденди											
4. Покриване на загуба											
5. Последващи оценки на ДМА, в т.ч.											
а. увеличение											
б. намаление											
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.											
а. увеличение											
б. намаление											
7. Промени в счетоводната политика, грешки и др.											
8. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							77	(119)		(37)
9. Промени от преводи на ГСО на предпр-я в чужбина											
10. Промени от пренасяване на финансов отчети при сръхинфлация											
Пренасяване на финансов отчети при сръхинфлация	5							77	(119)		(37)
Пренасяване на финансов отчети при сръхинфлация											

Дата: 24 март 2003 год.

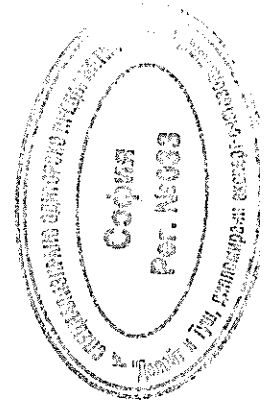
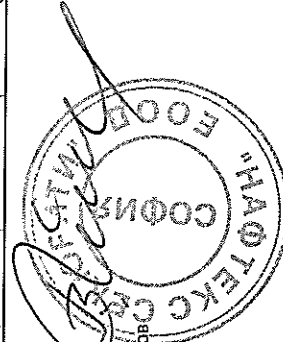
Гл. Счетоводител:

Милена Стоянова



Управител:

Горан Йорданов



Стефан Стефанов
2.5/12/02

0007

“Нафтекс Секюрити” ЕООД
Съставител (предприятие)
Гр. София, бул. Черни връх № 43
Град, (село) ул.

БУЛСТАТ
Ю 130520075

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика
на “Нафтекс Секюрити” ЕООД

1. Правен статут

Нафтекс Секюрити ЕООД (Дружеството) е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано по фирмено дело №3707 по описа за 2001 г. на Софийски градски съд. Собственик на дружеството е Нафтекс България Холдинг АД, гр. Варна, рег. по ф.д. № 3320/95 по описа на Варненския окръжен съд, със седалище гр. Варна и адрес на управление ул. Братя Миладинови №22А. Капиталът на Дружеството е 5,000 лв. и е разделен на 50 дружествени дяла всеки с номинал 100 лв.

Предметът на дейността на Дружеството е охранителна дейност, вътрешна и външна търговска дейност, управленски и маркетингови услуги, както и всяка друга дейност незабранена със закон.

2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. От началото на 2002 година в България са в сила нов Закон за счетоводството и нови Национални счетоводни стандарти. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, като при необходимост е извършило съответните рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

2.2. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи (продължение)

2.3. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева.

2.4. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на Националните счетоводни стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.5. Сравнителни данни

До края на 2001 година Дружеството е изготвяло финансов отчет по предварително зададени формати. С влезлия в сила от началото на 2002 година Закон за счетоводството е дадена възможността формата и съдържанието на финансовите отчети да се определят съобразно спецификата на дейността и решенията на ръководството. В тази връзка някои от перата в баланса, отчета за приходите и разходите и отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2001 година, които са сравнителни данни, в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2002 година.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1. Дълготрайни активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им, намалена с размера на начислената амортизация и евентуалната загуба от обезценка.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс (продължение)

3.1. Дълготрайни активи (продължение)

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като е използван линейния метод. За отделните групи дълготрайни активи амортизационните норми са следните:

а/ Машини и оборудване	30 %
б/ Транспортни средства	30 %
в/ Стопански инвентар	15 %
г/ Програмни продукти	30 %
д/ Други нематериални дълготр.активи (лицензи за осъществяване на дейността със срок 3г.)	33 %

3.2. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват първоначално по цена на придобиване. Цената на придобиване включва покупната цена, транспортни и митнически разходи и други подобни разходи. Потреблението на материални запаси се оценява по метода среднопретеглена цена. Материалните запаси са оценени към датата на баланса по по-ниската от цената на придобиване или нетната им реализируема стойност.

3.3. Краткосрочни вземания

Краткосрочните вземания са представени по тяхната очаквана реализируема стойност. На база на преглед на вземанията към края на годината се извършва преценка за загубите от обезценка и несъбираемост.

3.4. Парични средства

Паричните средства за целите на съставянето на отчета за паричния поток включват неблокираните парични средства в брой и по банкови сметки.

3.5. Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения са оценени по стойността, по която се очаква да бъдат погасени в бъдеще.

3.6. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност съгласно съдебното решение за регистрацията му. Основният капитал е в размер на 5,000 лева и е разпределен в 50 броя поименни акции, всяка от които е с номинална стойност от 100 лв.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс (продължение)

3.7. Отсрочени данъци

Отсрочените данъци се осчетоводяват за всички временни разлики между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната преносна стойност към датата на финансовия отчет, като се ползва балансовия метод на задълженията. За определяне на отсрочените данъци се ползват текущите данъчни ставки.

Актив по отсрочени данъци се признава до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да могат да се използват намаляемите временни разлики.

Отсрочени данъци се признават като приход или разход и се включват в нетната печалба или загуба за периода, освен в случаите, когато данъците произтичат от операции или събития, признати през същия или друг отчетен период директно в капитала. Отсрочените данъци се дебитират или кредитират директно в капитала, когато данъкът се отнася до пера, дебитирани или кредитирани през същия или през различен отчетен период директно в капитала.

3.8. Признаване на приходи и разходи

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях.

3.9. Финансови инструменти

Финансовите инструменти на Дружеството включват парични средства в брой и по банкови сметки, вземания и задължения. Ръководството на Дружеството счита, че справедливата цена на финансовите инструменти е близка до балансовата им стойност.

3.10. Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

3.11. Изменение в прилаганата счетоводна политика

През годината не са извършвани промени в прилаганата счетоводна политика в сравнение с предходния отчетен период.

4. Краткосрочни задължения

Дружеството е начислило провизия за неизползвания платен отпуск от персонала, включваща полагащите се възнаграждения и социални осигуровки. Движението на тази провизия е следното:

	в хил. лв.
Остатък в началото на годината	15
Ползвани през годината	(13)
Начислени за годината	<u>58</u>
Остатък в края на годината	<u>60</u>

Начислените за годината провизии включват 44 хил. лв. задължения към персонала и 14 хил. лв. задължения за социални осигуровки, които са представени в баланса заедно с останалите задължения по съответните статии.

5. Данъци върху печалбата

Размерът на данъка за общините за 2002 е 10% върху облагаемата печалба, а на данъка върху печалбата е 15% върху облагаемата печалба, намалена с данъка за общините. Тези данъчни ставки определят ефективен данъчен процент за Дружеството в размер на 23.5 %, който е приложен за целите на изчислението на отсрочените данъци.

Изчисленията за ефективния данъчен процент за годината, завършваща на 31 декември 2002 г. са представени в следната таблица:

	Годината, завършваща на 31 декември 2002 хил. лв.
Печалба преди данъчно облагане	70
Данъчна ставка	23.5%
Данък върху печалбата	16
Данъчен ефект от корекции, водещи до промяна на ефективната данъчна ставка:	
Данъчен ефект от постоянни разлики	5
Данъчен ефект от загуба от минали години	(28)
Текущ приход за данък	(7)
Ефективна данъчна ставка	(10.07)%

Разходът за данък се състои от:

	Годината, завършваща на 31 декември 2002 хил. лв.
Текущ разход за данък	18
Приход от отсрочени данъци от възникващи и усвоени временни разлики през текущия период	<u>(25)</u>
Текущ приход за данък	<u>(7)</u>

7. Сделки със свързани лица

През 2002 година са осъществявани сделки с дружества от групата на Нафтекс България Холдинг АД както следва:

Дружество	Вид на свързаните дружества	Дял в общите приходи на Дружеството	Дял в общите разходи на Дружеството
Нафтекс България Холдинг АД	Дружество – майка	2.9 %	7.0 %
Петрол АД	Дружество от групата на НБХ	85.6 %	1.4 %
Нафтекс Инженеринг АД	Дружество от групата на НБХ	5.9 %	0.1 %
Петрол Транс Експрес ЕООД	Дружество от групата на НБХ	2.1 %	2.5 %
Ди Ел Ей Ботлинг Къмпани ООД	Дружество от групата на НБХ	0.7 %	-
Петрол Техника ЕООД	Дружество от групата на НБХ	0.3 %	-
БПИ ЕАД	Дружество от групата на НБХ	0.7 %	-
Интерхотел България Бургас ЕООД	Дружество от групата на НБХ	-	0.2 %
Нафтекс Фаст Фуд АД	Дружество от групата на НБХ	0.2 %	-
ПФК Нафтекс АД	Дружество от групата на НБХ	-	-

Осъществените сделки се отнасят главно до:

- покупки и продажби на услуги;
- получаване на парични заеми;
- доставка на материали;
- наеми;
- покупка и продажба на дълготрайни материални активи;
- холдингови такси и услуги

По сделките няма необичайни условия и отклонения от средните пазарни цени.

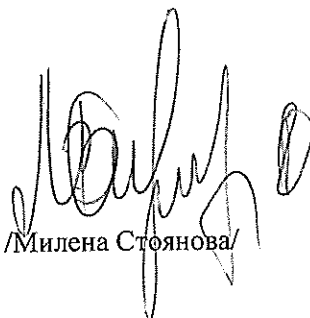
Към 31.12.2002 неуредените разчети със свързаните лица са както следва:

Свързани лица	Вземания хил. лв.	Задължения хил. лв.
Нафтекс България Холдинг АД	77	142
Петрол АД	4	87
Нафтекс Инженеринг АД	18	-
Петрол Транс Експрес ЕООД	6	4
Ди Ел Ей Ботлинг Къмпани ООД	13	-
Петрол Техника ЕООД	-	-
БПИ ЕАД	1	-
Интерхотел България Бургас ЕООД	-	-
Нафтекс Фаст Фуд АД	6	-
ПФК Нафтекс АД	-	-

8. Събития след датата на баланса

Не са настъпили съществени събития след датата на баланса, които да се нуждаят от оповестяване във финансовите отчети.

Съставител:



/Милена Стоянова/

Ръководител:

/Горан Йорданов/



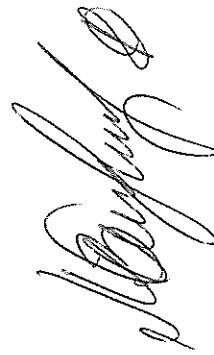
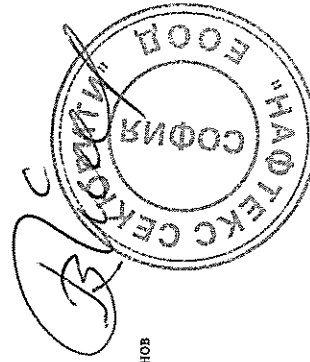
25.03.2003 година

Справка за дълготрайните активи
на Нафтес Секюрити ЕООД
към 31 декември 2003 год.

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Преценка		Преценка стойност на 30.09. (+/-5-6)	Амортизации				Балансова стойност (7-14)			
	В началото на периода	на постъп-ли през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляние		В началото на периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение		Намаляние	Преценена амортизация (11+12-13)	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи															
2. Горн															
3. Трайни насаждения															
4. Продуктивни и работни животни															
5. Страни															
6. Машини, съоръжения и оборудване		16		16			16		1		1			1	15
7. Транспортни средства		14		14			14								14
8. Стопански инвентар и други ДМА	20	28		48			48	1	4		5			5	43
9. Разходи за придобиване на ДМА															
Обща сума I	20	58		78			78	1	5		6			6	72
II. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
10. Права върху собственост															
11. Програмни продукти	1	7		8			8		1		1				7
12. Продукти от развойна дейност															
13. Други дълготрайни нематериални активи	5	4		9			9	1	2		3			3	6
Обща сума II	6	11		17			17	1	3		4			4	13
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ (БЕЗ ДЪЛГОСРОЧНИ ВЪЗМАНЯ)															
Обща сума III															
IV. ПОЛОЖИТЕЛНА РЕПУТАЦИЯ															
V. ОТРИЦАТЕЛНА РЕПУТАЦИЯ															
Общ сбор (I + II + III + IV + V)	26	69		95			95	2	8		10			10	85

Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:
Милена Стоянова

Управител:
Горан Йорданов

Справка за вземанията, задълженията и провизиите

на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил.лв.)

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
Всичко за II:	-	-	-
III. Данъчни активи			
Отсрочени данъци	25		25
Всичко за III:	25		25
IV. Краткосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	126	126	-
- предоставени заеми	-		
- от продажби	126	126	
- други	-		
Вземания от клиенти	2	2	
Вземания по предоставени аванси	13	13	
Вземания по предоставени търговски заеми	-		
Съдебни вземания	-		
Присъдени вземания	-		
Данъци за възстановяване, в т.ч.:	6	6	
- данък за общините	-		
- данък върху печалбата	-		
- данък върху добавената стойност	3	3	
- възстановими данъчни временни разлики	-		
- други данъци	3	3	
Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	10	10	
- по липси и начети	-		
- от социалното осигуряване	5	5	
- по рекламации	-		
- други	5	5	
Всичко за IV:	157	157	-
Общо вземания (I + II + III + IV)	182	157	25

Справка за вземанията, задълженията и провизиите

на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил.лв.)

Показатели	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
Всичко за I:				
II. Краткосрочни задължения				
Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:	233	233		
- доставки на активи и услуги	149	149		
- дивиденди				
- други	84	84		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
Задължения по получени търговски заеми				
Задължения към доставчици	4	4		
Получени аванси				
Задължения към персонала	51	51		
Данъчни задължения, в т.ч.:	44	44		
- данък за общините	8	8		
- данък върху печалбата	10	10		
- данък върху добавената стойност	19	19		
- други данъци	7	7		
Задължения към осигурителни предприятия	15	15		
- социално осигуряване	15	15		
- здравно осигуряване				
- други данъци				
Финансови задължения по дилингови операции				
Други краткосрочни задължения, в т.ч.	3	3		
- неплатени лихви				
Провизии				
Всичко за II:	350	350		
Общо задължения (I + II):	350	350		

В. ПРОВИЗИИ

Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
Провизии за правни задължения				
Провизии за конструктивни задължения				
Други провизии				
Общо провизии:				

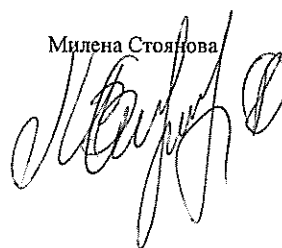
Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

Милена Стоянова

Управител:

Горан Йорданов




Нафтекс Секюрити ЕООД
Съставител (предприятие)

София, бул. Черни връх №43
Град. (село) ул.

БУЛСТАТ
130520075

ЕЛЕМЕНТ №7.4

Охранителна

Справка за ценните книжа
на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			Преоденена стойност (4+5-6)
	обикновени	привилегировани	конвертируеми	Отчетна стойност	Увеличение	Намаление	
a	1	2	3	4	5	6	7
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа							
Акции							
Изкупени собствени акции							
Облигации							
Изкупени собствени облигации							
Държавни ценни книжа							
Други документи и права							
Обща сума I:							
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа							
Акции							
Облигации							
Държавни ценни книжа							
Инвестиционни бонове							
Други документи и права							
Обща сума II:							

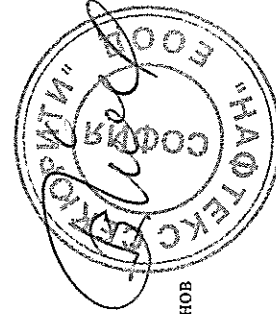
Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

Милена Стоянова

Управител:

Горан Йорданов



Нафтекс Секюрити ЕООД
Съставител (предприятие)

БУЛСТАТ
130520075

ЕЛЕМЕНТ №7.5

София, бул. Черни връх №43
Град, (село) ул.

Охранителна

Справка за участията в капиталите на други предприятия
на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

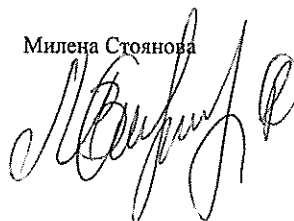
(хил.лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съчастието	Процент на съчастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа приети за търговия на фондовата борса	Съучастие в ценни книжа неприети за търговия на фондовата борса
а	1	2	3	4
А. В страната				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Общо сума I:				
II. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Общо сума II:				
III. В други предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
Общо сума III:				
Обща сума за страната (I + II + III)				
Б. В чужбина				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
2.				
Общо сума I:				
II. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
Общо сума II:				
III. В други предприятия				
1.				
2.				
Общо сума III:				
Обща сума за чужбина (I + II + III)				

Дата: 24 март 2003 год.

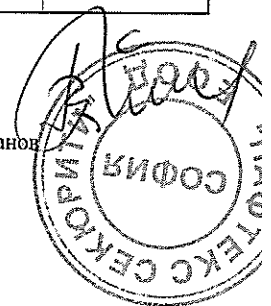
Гл. Счетоводител:

Милена Стоянова



Управител:

Горан Йорданов



Справка за разходите и приходите от лихви

на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

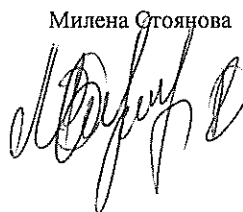
(хил. лв.)

Показатели	Сума	
	Начислени	Платени/получени
а	1	2
I. Приходи от лихви		
Обща сума на приходите от лихви:		
II. Разходи за лихви		
Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч.:	2	2
- редовни заеми в левове	2	2
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч.:		
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
Лихви по неизплатени заплати в срок		
Лихви по държавни вземания		
Лихви по търговски задължения		
Други лихви		
Обща сума на разходите за лихви:	2	

Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

Милена Стоянова




Нафтекс Секюрити ЕООД

Съставител (предприятие)

София, бул. Черни връх №43

Град, (село) ул.

БУЛСТАТ

130520075

ЕЛЕМЕНТ №7.7

Охранителна

Справка за извънредните приходи и разходи

на Нафтекс Секюрити ЕООД

към 31 декември 2002 год.

Показатели	(хил. лв.) Сума
а	1
I. Извънредни приходи	
Получени застрахователни обезщетения	
Други	
Обща сума I:	
II. Извънредни разходи	
Разходи по природни и други бедствия	
Разходи по принудително отчуждаване на активи	
Други	
Обща сума II:	

Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

Милена Стоянова



Управител:

Геран Йорданов



Нафтекс Секюрити ЕООД

Съставител (предприятие)

София, бул. Черни връх №43

Град, (село) ул.

ЕЛЕМЕНТ №7.8

БУЛСТАТ

130520075

Охранителна

Справка за финансовите резултати

на Нафтекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

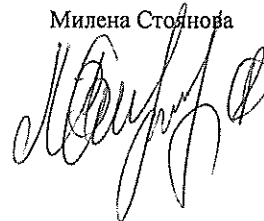
(хил. лв.)

Показатели	Сума
а	1
А. Неразпределена печалба	
I. Неразпределена печалба в началото на периода	
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:	
Обща сума II:	-
III. Разпределение на печалбата от минали години	
Общо сума III:	-
IV. Неразпределена печалба в края на периода	-
Б. Непокрита загуба	
I. Непокрита загуба в началото на периода преди промяна в смет. политика	(119)
грешки,	
промени в счетоводната политика	
Призчислена непокрита загуба	(119)
II. Увеличение на загубата за сметка на:	
Общо сума II:	-
III. Покриване на загуба от минали години за сметка на:	
Общо сума III:	-
IV. Непокрита загуба към края на отчетния период	(119)
В. Финансов резултат от текущата година	
- Печалба	77
- Загуба	

Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

Милена Стоянова



Управител:

Горан Йорданов



Нафтесекс Секюрити ЕООД
Съставител (предприятие)

София, бул. Черни връх №43
Град, (село) ул.

ЕЛЕМЕНТ №7.9

БУЛСТАТ

130520075 Охранителна

Справка за данъци от печалбата върху временни разлики
на Нафтесекс Секюрити ЕООД
към 31 декември 2002 год.

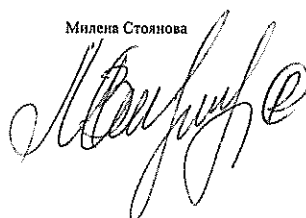
(кв.л.л.)

Видове временни разлики	За увеличаване на облагасмата печалба			За намаляване на облагасмата печалба		
	Суми на временните разлики	Суми на данъците върху		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху	
		Данък за общините	Данък върху печалбата		Данък за общините	Данък върху печалбата
1	2	3	4	5	6	7
I. В началото на годината						
A. Намаляем						
Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизация						
От обезценка на материални запаси						
Превъзходство на лихвени плащания по ЗКПО						
Провизии						
Загуба						
Други разлики						
Общо А:						
Б. Облагаети						
II. Възникнали през годината						
A. Намаляем						
Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизация						
От обезценка на материални запаси						
Превъзходство на лихвени плащания по ЗКПО						
Провизии						
Загуба	49	5	6			
Други разлики	58	6	8			
Общо А:	107	11	14			
Б. Облагаети						
III. Признати през годината						
A. Намаляем						
Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизация						
От обезценка на материални запаси						
Превъзходство на лихвени плащания по ЗКПО						
Провизии						
Загуба						
Други разлики						
Общо А:						
Б. Облагаети						
IV. Корекции на временни разлики						
A. Намаляем						
Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизация						
От обезценка на материални запаси						
Превъзходство на лихвени плащания по ЗКПО						
Провизии						
Загуба						
Други разлики						
Общо А:						
Б. Облагаети						
V. В Края на годината						
A. Намаляем						
Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизация						
От обезценка на материални запаси						
Превъзходство на лихвени плащания по ЗКПО						
Провизии						
Загуба	49	5	6			
Други разлики	58	6	8			
Общо А:	107	11	14			
Б. Облагаети						

Дата: 24 март 2003 год.

Гл. Счетоводител:

Милена Стоянова



Управител:

Горан Йорданов

