СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА

на фирма : **"Стефанов" ЕООД**
БУЛСТАТ: **118582705**

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А.НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
Машини, производствено оборудване и апаратура	905	928
Земи и сгради	123	124
Сгради	119	120
Земи	4	4
Общо за група I:	**1 028**	**1 052**
Общо за раздел "А"	**1 028**	**1 052**
Б.ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.Материални запаси		
Суровини и материали	9	32
Продукция и стоки		4
Стоки		4
Общо за група I:	**9**	**36**
II.Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици	637	553
Други вземания	2	
Общо за група II:	**639**	**553**
III.Парични средства		
Касови наличности и сметки в страната	3	
Касови наличности в лева	2	
Касови наличности във валута (левова равностойност)	1	
Общо за група III:	**3**	**0**
Общо за раздел "Б":	**651**	**589**
В. Разходи за бъдещи периоди		**10**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	**1 679**	**1 651**

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А.СОБСТВЕН КАПИТАЛ:		
I. Записан капитал	**305**	**305**
Други видове основен капитал	305	305
II. Резерви		
Други резерви	66	66
Общо за група II:	**66**	**66**
III.Натрупана печалба (загуба) от минали години		
Неразпределена печалба	68	47
Общо за група III:	**68**	**47**
IV.Текуща печалба (загуба)	**98**	**21**
Общо за раздел А	**537**	**439**
Б.ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Други задължения	402	560
Над 1 година	337	337
До 1 година	65	223
в това число:		
Данъчни задължения	10	18
До 1 година	10	18
Към персонала	5	6
До 1 година	5	6
Осигурителни задължения	3	3
До 1 година	3	3
Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	331	156
Над 1 година	207	110
До 1 година	124	46
Задължения към финансови предприятия	286	268
Над 1 година	275	170
До 1 година	11	98
Задължения към доставици	123	228
До 1 година	123	228
Общо за раздел Б	**1 142**	**1 212**
Над 1 година	819	617
До 1 година	323	595
СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	**1 679**	**1 651**

Управител : Станислав Стефанов

Съставил :

Финансовият отчет се състои от _____ страници. Приложенията от стр.____ до _____ са неразделна част от него.

Финансовият отчет е приет за издаване и е подписан на 31.03.2012 год.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

на фирма : **"Стефанов" ЕООД**

БУЛСТАТ: **118582705**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума(хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I.Разходи за оперативна дейност		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	2 266	1 494
Суровини и материали	1 998	1 231
Външни услуги	268	263
Разходи за амортизация и обезценка	563	241
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	563	241
в това число:		
Разходи за амортизация	563	241
Други разходи	273	244
в това число:		
Балансова стойност на продадени активи	46	96
Разходи за персонала	133	85
в това число:		
Разходи за възнаграждения	105	68
Разходи за осигуровки	28	17
Общо за група I:	**3 235**	**2 064**
II.Финансови разходи		
Разходи за лихви и други финансови разходи	89	79
Разходи от обезценка на финансови активи, включително		
инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	4	2
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	4	2
Общо за група II:	**93**	**81**
Б. Печалба от обичайна дейност	**110**	**24**
Общо разходи (I+II)	**3 328**	**2 145**
В.Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**110**	**24**
III.Разходи за данъци от печалбата	**12**	**3**
Г. ПЕЧАЛБА (В-IV)	**98**	**21**
ВСИЧКО (Общо разходи+III+Г)	**3 438**	**2 169**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума(хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Приходи		
I.Приходи от оперативна дейност		
Нетни приходи от продажби	3 414	2 166
Услуги	3 282	1 991
в това число:		
Приходи от наем	5	
Стоки	132	175
Други приходи	24	3
Общо за група I	**3 438**	**2 169**
Общо приходи (I)	**3 438**	**2 169**

Управител : Съставил :

Финансовият отчет се състои от 7 страници. Приложенията от стр. 5 до 7 са неразделна част от него.

Финансовият отчет е приет за издаване и е подписан на 22.03.2012 год.

Заверен съгласно доклад

СПРАВКА ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

на фирма : **"Стефанов" ЕООД**
БУЛСТАТ: **118582705**

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А.Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци свързани с търговски контрагенти	3 445	3057	388	2 341	1992	349
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения		134	(134)		85	(85)
Други парични потоци от основна дейнст		60	(60)	1 831	1 765	66
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		4	(4)		2	(2)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	(4)			
Общо за раздел А	**3 445**	**3 259**	**186**	**4 172**	**3 844**	**328**
Б. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	139	121	18	2072	2135	(63)
Плащания на задължения по лизингови договори		97	(97)		211	(211)
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		79	(79)	13	33	(20)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		25	(25)		37	(37)
Общо за раздел Б	**139**	**322**	**(183)**	**2085**	**2416**	**(331)**
В. Изменения на паричните средства през периода (А+Б)	**3 584**	**3 581**	**3**	**6 257**	**6 260**	**(3)**
Г. Парични средства в началото на периода						**3**
Д. Парични средства в края на периода			**3**			**0**

Управител : Съставил :

Финансовият отчет се състои от 7 страници. Приложенията от стр. 5 до 7 са неразделна част от него.

Финансовият отчет е приет за издаване и е подписан на 22.03.2012 год.

ЗАВЕРЕН СПГЛАСНО ДОКЛАД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2011 ГОДИНА

на фирма : **"Стефанов" ЕООД**
БУЛСТАТ: **1.2E+08**

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	РЕЗЕРВИ	Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
		Други резерви	Неразпре-делена печалба		
а	1	3	4	5	6
Салдо в началото на отчетния период	**305**	**66**	**68**		**439**
Финансов резултат за текущия период				98	**98**
Салдо към края на отчетния период	**305**	**66**	**68**	**98**	**537**
Собствен капитал към края на отчетния период	305	66	68	98	537

Управител : "СТЕФАНОВ" Силистра ЕООД

Съставил :

Финансовият отчет се състои от 7 страници. Приложенията от стр. 5 до 7 са неразделна част от него.

Финансовият отчет е приет за издаване и е подписан на 22.03.2012 год.

ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ДОКЛАД

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на "СТЕФАНОВ" ЕООД ПРЕЗ 2011 год.

Едноличният собственик на капитала на "СТЕФАНОВ" ЕООД прие годишния финасов отчет за 2011 г.,изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

В тази връзка, на заседание, проведено на 23.03.2012 година Едноличният собственик на капитала на Дружеството прие следния годишен доклад за дейността:

1. Информация за дружеството

"СТЕФАНОВ" ЕООД е регистрирано с решение №165/15.02.2007 год. в търговския регистър на Силистренски окръжен съд, пререгистрирано в Агенцията по вписванията.
Седалището и адресът на **управление** на Дружеството е гр.Силистра, ул.Добруджа, №22
Адресът за кореспонденция на дружеството е гр.Силистра, ул.Добруджа 22.

Предметът на дейност на Дружеството е извършването на транспортни услуги на физически и юридически лица в страната, общността и трети страни.
Към 31,12.2011 г.основният капитал на дружеството е 305000 лв.

Дружеството се представлява от едноличния собственик на капитала ПЛАМЕН МИЛКОВ СТЕФАНОВ.
Дружеството е учредено за неопределен срок.

2. Кадрова структура

Средно списъчния състав на Дружеството за 2011 година е 24, от които 20 водачи на товарни автомобили.

2. Финансово – икономическо състояние и резултати от дейността

Дружеството реализира печалба 98 х.лв.

Икономическата криза даде голямо отражение на дейността ни – увеличиха се цените на горивата, таксите по автобани и фериботи, докато цените на транспортните услуги не само, че не останаха същите, а дори спаднаха, въпреки това приходите от извършени услуги се увеличиха с 65% спрямо 2010 година.
Постигнатите през 2011 г. резултати ни дават основание да оценим годината като успешна.Реализираната печалба се увеличи четири пъти, отнесена към 2010 година Дружеството успя да затвърди позициите си на пазара и да запази голяма част от клиентите си , както от България, така и от страните от Европейския съюз и да открие нови клиенти.

Дружеството се финансира със собствени средства и значителен размер привлечен капитал а именно:

- задължения към банки 286 х.лв.
- по лизингови договори 332 х.лв., закупиха се три нови композиции влекачи и полуремаркета

Няма настъпили важни събития след годишното счетоводно приключване.

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет до датата на публикуването му, не са настъпили важни и значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

Съставил:.....
/С.Димитрова/

Управител:.....
/Пл.Стефанов/

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА СТЕФАНОВ ЕООД за 2011 година

СТЕФАНОВ ЕООД е регистрирано с решение №165/15,02,2007 год. в Силистренски окръжен съд с адрес на управление гр.Силистра, ул.Добруджа , №22. Основна дейност на дружеството са транспортни услуги на физически и юридически лица в страната, общността и трети страни.

Финансовият отчет е изготвен в хиляди левове.

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

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Предприятието е разработило счетоводната си политика в съответствие със:

а/ принципите, определени в Закона за счетоводството,:

б/ изискванията, определени в Закона за счетоводството и в Националните стандарти за малки и средни предприятия, в сила от 01,01,2008 г:

в/ вътрешните нормативни актове на предприятието, отразяващи спецификата на неговота дейност.

Прилагани основни принципи

Финансовият отчет на дружеството е изготвен на принципа на действащо предприятие и ще остане такова в предвидимо бъдеще:

Принцип на текущо начисляване

Дружеството е изготвило финансовия си отчет, с изключение на отчета за паричния поток, на базата на принципа за текущото начисляване. Приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, са начислени към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства и са включени във финансовия отчет за периода, за който се отнасят:

Съпоставимост между приходите и разходите

Разходите извършени във връзка с определена сделка или дейност, са отразени за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите са отразени за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване:

Компенсиране

Активите и пасивите, приходите и разходите са отчетени некомпенсирани.

Сравнителна информация

Сравнителната информация по отношение на предходния период е преструктурирана в съответствие с изискванията на СС 1 Представяне на финансови отчети, в сила от 01,01,2008.

ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Активите се признават и отчитат като ДМА, когато:

- отговарят на определението за дълготраен материален актив:
- стойността на актива може надеждно да се изчисли:
- дружеството очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, чиято стойност надвишава 700 лева .

Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации.

Амортизация

При отчитане на амортизациите се прилага линейният метод на амортизация. Начисляване на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба.

Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив. При извеждане от употреба /без консервиране/ отчетената амортизация се отразява счетоводно в намаление на отчетната стойност на актива.

Дружеството разработва и утвърждава амортизационен план за всеки амортизируем актив. Въз основа на индивидуалните амортизационни планове за всеки актив се съставя обобщен амартизационен план за отчетния период за всички ДМА. Прилагат се до данъчно признатите норми на амортизация.

Дълготраен материален актив се отписва при продажба или когато не се очакват никакви икономически изгоди от ползването на актива.Не е налице отписване, когато се извеждат временно от употреба.

Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при потреблението им по средно претеглена цена. Горивата се изписват по разходни норми на автомобилите.

Вземанията, задълженията, паричните средства в лева са оценени текущо в лева по тяхната налична стойност по аналитичните сметки.

Лизинг

Дружеството към 31.12.2011 г. има задължения по сключени лизингови договори за доставени влечачи и полуремаркета на стойност 332 х.лв. плюс 35 х.лв.лихви.

.

Задълженията по тези договори са осчетоводени като други дългосрочни задължения.

Собствен капитал

Записан капитал 305 х. лв, внесен	305 хил. лв.,
Неразпределена печалба от минали години	68 хил.лв.
Текущ резултат	98 хил.лв.
Други резерви	66 хил.лв.

Приходът е определен по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства, за което има издадени фактури. Приходите са отчетени като приходи от дейността.

Разходи

Разходите са отчетени като разходи за дейността по икономически елементи /материали, външни услуги, амортизации, възнаграждения, осигуровки и други разходи/

Отчитане на паричните потоци

Отчетът на паричните потоци е съставен по прекия метод и отразява всички входящи и изходящи парични движения през отчетния период, групирани по основна и финансова дейност.

В съответствие с изискванията на чл.22 от Закона за счетоводството е извършена инвентаризация на активите и пасивите с цел достоверното им представяне в годишния отчет за дейността за 2011 година.

Съставил:..... /С.Димитрова/

Управител:..... /П.Стефанов/

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СОБСТВЕНИКА НА
"СТЕФАНОВ"-ЕООД ГР.СИЛИСТРА
ОБЩ. СИЛИСТРА ОБЛ.СИЛИСТРА

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **"Стефанов"-ЕООД-гр.Силистра** включващ счетоводния баланс към 31 Декември 2011 г., отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на

риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит представя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на дружеството към 31 Декември 2011 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл.33)

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл.38, ал.4). ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2011 г. Този доклод не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 Декември 2011 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Гр. Силистра
Ул. Кап. Кръстев №28, ет.3, ап.5
Дата 01.06.2012 год.

Регистриран ДЕС:.....
/Цветан Цветанов/