Отчетна единица:	ФАН ООД
Гр. (с.)	гр.Стара Загора
Община	Стара Загора

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
123735800

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	31	41
Земи	02211	12	12
Сгради	02212	19	29
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	3	9
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	2	2
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	196	123
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	**232**	**175**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	**232**	**175**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120	78	67
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	116	167
Продукция	03131		
Стоки	03132	116	167
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**194**	**234**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	57	29
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	15
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	**58**	**44**
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	**03300**	**0**	**0**
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	59	20
Касови наличности в лева	03411	48	13
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	11	7
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**59**	**20**
Общо за раздел В	**03000**	**311**	**298**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**543**	**473**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**5**	**5**
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	139	139
Общо за група IV	**05400**	**139**	**139**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		
Непокрита загуба	05520	-2	
Общо за група V	**05500**	**-2**	**0**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**69**	**-2**
Общо за раздел А	**05000**	**211**	**142**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	94	100
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	94	100
Получени аванси	07300	88	103
До 1 година	07301	88	103
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	46	25
До 1 година	07401	46	25
Над 1 година	07402		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	104	103
До 1 година	07801	14	3
Над 1 година	07802	90	100
в това число:			
Към персонала	07810	2	2
До 1 година	07811	2	2
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	1	1
До 1 година	07821	1	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	11	0
До 1 година	07831	11	
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**332**	**331**
До 1 година	07001	148	131
Над 1 година	07002	184	200
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**543**	**473**

ООД ФАН СТАРА ЗАГОРА

Дата: 28/02/2012

Ръководител: Васил Филипов Филипов

Съставител: Надя Борисова Гацина

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Васил Филипов Филипов 042257014

(име,презиме,фамилия) (телефон)

Отчетна единица:	ФАН ООД
Гр. (с.)	гр.Стара Загора
Община	Стара Загора

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
123735800

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**507**	**225**
Суровини и материали	10210	428	164
Външни услуги	10220	79	61
Разходи за персонала	10300	51	40
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	45	36
Разходи за осигуровки	10320	6	4
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**9**	**15**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	9	15
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	9	15
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	71	181
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	69	181
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**638**	**461**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	11	2
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	**11**	**2**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	76	0
III. Извънредни разходи	**12000**		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	**649**	**463**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	76	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**	7	
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**	69	
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**725**	**463**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	**702**	**451**
Продукция	15110		
Стоки	15120	73	204
Услуги	15130	629	247
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200	11	10
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400	12	
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430	12	
Общо за група I	**15000**	**725**	**461**
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**	**0**	**0**
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	0	2
III. Извънредни приходи	**17000**		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	**725**	**461**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	0	2
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**		2
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**725**	**463**

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2011 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	702
в т. ч. приходи от населението*	15510	93
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	412
Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

ООД ФАН СТАРА ЗАГОРА

Ръководител: /В. Фидинкъ/

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

Съставител: /Н. Гоцкова/

ФАН ООД СТАРА ЗАГОРА

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА 2011г

I.ЮРИДИЧЕСКИ СТАТУТ И ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

ФАН ООД СТАРА ЗАГОРА е вписано в Търговския регистър на Окръжен съд Стара Загора по ф. д. № 1373 / 2006г. ЕИК по Булстат : 123735800 . Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.Стара Загора ул. Кольо Ганчев 85. Дружеството е регистрирано с капитал 5 х.лв., внесен изцяло от двамата съдружници. Към датата на изготвяне на този отчет Дружеството се управлява от един управител. През 2006г. ФАН ООД придобива чрез покупка предприятието на ЕТ ФАН-Васил Филипов Стара Загора.

Определеният със съдебно решение предмет на дейност на дружеството включва: проектиране, доставка и монтаж на отоплителни, вентилационни и климатични инсталации, търговия с части за същите и др.

II. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. База за съставяне на отчета

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, Закона за счетоводството, Данъчното, Търговското и Социално законодателство в страната, действащи през отчетната 2011 г.

2. Счетоводни принципи

Текущото счетоводно отчитане на стопанските операции се осъществява в съответствие със счетоводните принципи и практики, установени от Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Балансът и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване, предимство на съдържанието пред формата , предпазливост, постоянство, действащо предприятие, съпоставимост на приходите и разходите.

3. Форма, структура и съдържание на финансовия отчет

Съставните части на финансовия отчет - Счетоводен баланс, Отчет за приходите и разходите, Отчет за собствения капитал са представени във формата определена в Националните стандарти за малки и средни предприятия / СС 1 Представяне на финансовите отчети /. Разделите, групите и статиите в Счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите се посочват отделно и в поредността определена за съответната форма. Отчетът за паричните потоци е представен във формата определена със СС 7 Отчети за паричните потоци.

4. Функционална и отчетна валута

Дружеството води своите счетоводни регистри и съставя

финансовите си отчети в националната валута на Република България-лев. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева. При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага курсът към момента на сделката или операцията. Към 31 декември паричните средства, вземанията и задълженията се преоценяват като се използва заключителния курс на БНБ. Валутните разлики се отчитат като текущ финансов приход или разход.

5. Сравнителна информация

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2011г., са съпоставими с данните за 2010г.

6. Нетекущи / дълготрайни / активи

Дълготрайните активи са представени в баланса по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация.

При първоначалното придобиване нетекущите / дълготрайни / активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дълготрайни материални активи се признават в случай, че удовлетворяват определението за такива, посочено в СС 16 Дълготрайни материални активи, а именно:

- имат натурално веществена форма;
- използват се за производството, административни цели и оказване на услуги;
- цената им на придобиване надвишава 700лв.;
- очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Разходите, свързани с текущ ремонт и поддръжка, извършени след въвеждане в експлоатация на материалните дълготрайни активи, се признават като текущи в момента на извършването им. С разходите, които водят до увеличаване на очакваните бъдещи икономически ползи от използването на даден дълготраен актив над първоначално определената стандартна ефективност се коригира балансовата стойност на съответния актив.

Дълготрайните активи се амортизират по линейния метод за периода на оставащия очакван полезен живот, определен към момента на придобиване. Земята не се амортизира. Полезният живот по групи активи е

определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на оборудването, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване.

Годишните амортизационни норми съответстват на максималните, признати за данъчни цели и следователно не пораждат данъчни разлики. Годишните амортизационни норми на основните групи активи, използвани през 2011г. са както следва:

сгради	- 4%
машини и апаратура	- 30%
компютри и софтуер	- 50%
автомобили	- 25%
други	- 15%

7. Текущи / краткотрайни / активи, вземания, задължения

Стоките и 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.
Оценката на потреблението се извършва по метода на средно претеглена цена. Незавършеното производство се оценява по стойността на основните производствени разходи. Разпределянето на общите разходи между отделните обекти и дейности е на база приходите от продажби.

Вземанията и задълженията са отчетени по стойността на тяхното възникване.

8. Признаване на приходи и разходи

При предоставяне на услуги , приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса. При продажба на стоки приходите се признават в момента на прехвърляне на собствеността върху стоките. Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от косвени данъци /ДДС/

Приходите от продажби и разходите за дейността се признават в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Финансовите разходи се състоят от банкови такси, лихви по кредити и други. В отчета за приходи и разходи се признават за периода, в който се плащат.

9. Данъци върху печалбата

Данъкът върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане.
Данъчната ставка за 2011г. е 10%.

III. ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

Дълготрайните материални активи включват:
- собствени земи и сгради - офис в Стара Загора,
земя и сграда в незавършен вид за склад и офис на фирмата,
автомобили, компютри, машини и др.

Материалните запаси включват:
- стоки, материали и незавършено производство / започнато изграждане на отоплителни и др. инсталации, незавършени към 31.12.2011г./

Вземанията включват:
- неплатени фактури от клиенти, внесени суми за гаранции

Собственият капитал включва:
- записан капитал, други резерви,образувани от разпределяне на печалбата и текуща печалба

Задълженията включват:
- неплатени фактури на доставчици, получени аванси от клиенти, задължение по получен банков кредит, неплатени заплати и осигуровки за 12.2011г., данък върху печалбата за 2011г., ДДС за внасяне за 12.2011г., задължение към собственика, получено при придобиване предприятието на ЕТ ФАН-Васил Филипов".

Приходите включват:
- приходи от изграждане на отоплителни и др. инсталации. Същите се отчитат по обекти.
- приходи от продажба на стоки – части за отоплителни инсталации и др.

Разходите включват:
- вложени материали в изграждането на отоплителните инсталации, ГСМ, резервни части,
платени суми на подизпълнители за извършени СМР, застраховки, такси телефон, охрана, реклама, амортизация на дълготрайни активи, заплати и осигуровки на работещите по трудови правоотношения 13 души,
възнаграждение на собствениците за вложен личен труд,
разходи за командировки, лихви по кредити и др.

Ст.Загора
02.03.2012г.

Управител:
/ Васил Филипов /

Съсавител:
/ Надя Гацина /