

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**НА
“АДИС” ООД ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО
ЕИК 104600029
ЗА 2011 ГОДИНА**

СЪСТАВНИ ЧАСТИ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ:

- 1. Счетоводен баланс;**
- 2. Отчет за приходите и разходите;**
- 3. Отчет за собствения капитал;**
- 4. Отчет за паричните потоци;**
- 5. Приложение.**

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС за 2011 г.

ЕИК по Булстат: 104600029

на
"АДИС" ООД гр. Велико Търново

АКТИВ		ПАСИВ	
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)
текуща год.	предходна год.	текуща год.	предходна год.
1	2	1	2
I. Записан, но невнесен капитал		A. Собствен капитал	
Б. Непотекущи (дълготрайни) активи		I. Записан капитал	
Г. Дълготрайни нематериални активи		II. Премии от емисии	
1. Продукти от разходна дейност		III. Резерв от последващи оценки	
2. Конфесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи		IV. Резерв	
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.:		Общо за група II	
- земи		V. Натурална печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	
- сгради и конструкции		1. Непределена печалба	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		- непокрят загуба	
3. Съоръжения и други		Общо за група V	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		VI. Текуща печалба (загуба)	
Общо за група II		- печалба	
III. Дълготрайни финансови активи		- загуба	
1. Акции и дялове в предприятия от група		Общо за РАЗДЕЛ "А"	
2. Предоставени заеми на предприятия от група		Б. Провекции и стойни задължения	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		1. Провекции за пенсии и други подобни задължения	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		2. Провекции за данъци, в т.ч.:	
5. Дългосрочни инвестиции		- отсрочени данъци	
6. Други заеми		3. Други провекции и стойни задължения	
7. Изкупени собствени акции		Общо за РАЗДЕЛ "Б"	
номинална стойност хил. лв		В. Задължения	
Общо за група III		1. Облигационни заеми с отделно посочване на:	
IV. Отсрочени данъци		- до 1 година	
Общо за РАЗДЕЛ "Б"		- над 1 година	
15		2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	
17		- до 1 година	
15		- над 1 година	
17		3. Получени аванси, в т.ч.:	
15		- до 1 година	
17		- до 1 година	

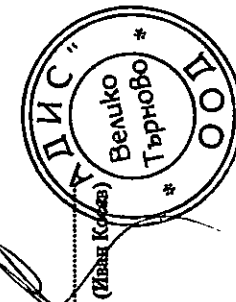
В. Текущи (краткотрайни) активи						- над 1 година		
Г. Материални запаси						4. Запълнения към доставчици, в т.ч.		9
1. Суровини и материали						- до 1 година		9
2. Незавършено производство						- над 1 година		17
3. Продукция и стока, в т.ч.			17			5. Запълнения по полици, в т.ч.		0
- продукция						- до 1 година		
- стоки			17			- над 1 година		
4. Предоставени аванси						6. Запълнения към предприятия от група, в т.ч.		0
						- до 1 година		
Общо за група I			17			- над 1 година		
II. Вземания						7. Запълнения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.			2			- до 1 година		
- над 1 година						- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.						8. Други запълнения, в т.ч.		1
- над 1 година						- до 1 година	3	1
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.						- над 1 година		1
- над 1 година						а) към персонала, в т.ч.		
4. Други вземания, в т.ч.			1			- до 1 година		1
- над 1 година						- над 1 година		
Общо за група II			3			б) осигурителни запълнения, в т.ч.	1	1
III. Инвестиции						- до 1 година		1
1. Акции и дялове в предприятия от група						- над 1 година		
2. Изкупени собствени акции						в) данъчни запълнения		1
номинална стойност хил. лв						- до 1 година		1
3. Други инвестиции						- над 1 година		
Общо за група III			0			Общо за раздел "В" в т.ч.	62	63
IV. Парични средства, в т.ч.						- до 1 година	62	63
- в брой			54			- над 1 година	0	0
- в безсрочни сметки (депозити)						3. Финансирани приходи за бъдещ период, в т.ч.	0	0
Общо за група IV			54			- до 1 година		
Общо за раздел "В"			74			- финансирания		
Г. Разходи за бъдещи периоди						- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)			89			СУМА НА ПАСИВА (Д+Е+В+Г)	89	94

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител

Дана Джончева
(Дана Джончева)

Ръководител



ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ за 2011 г.

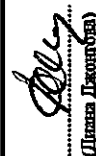
ЕИК по БУЛСТАТ: 104600029

"АДИС" ООД гр. Велико Търново

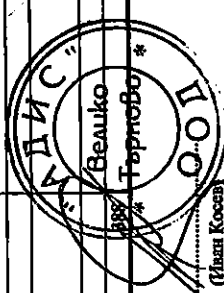
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаляване на запасите от продукция и извършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	384	364
2. Разходи за суровина, материали и външни услуги, в т.ч.	5	4	а) продукция		
а) суровина и материали	2	2	б) услуги	384	364
б) външни услуги	3	2			
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	16	11	2. Увеличаване на запасите от продукция и извършено производство		
а) разходи за възнаграждения	14	9	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	2	2	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсия			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обесценя, в т.ч.	3	7	- приходи от продажби		
а) разходи за амортизация и обесценя на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.	3	7	- приходи от продажби на ДМА и материали		
- разходи за амортизация			б) общи приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	384	364
- разходи за обесценя	3	7	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
б) разходи от обесценя на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятията от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	388	330	6. Приходи от други инвестиции и заем, признати като нечукови (дълготрайни) активи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	386	329	- приходи от предприятия от група		
б) промяна	382	331	7. Други данни и финансови приходи, в т.ч.:		
6. Разходи от обесценя на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.:			а) приходи от предприятия от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
7. Разходи за данни и други финансови разходи, в т.ч.:	6	6	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
а) разходи, свързани с предприятия от група			Общо финансови приходи (3 + 6 + 7)	0	0
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			8. Загуба от обикновена дейност	4	4
Общо финансови разходи (6+7)	6	6	9. Извънредни приходи		
8. Печалба от обикновена дейност			Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	384	364
9. Извънредни разходи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	4	4
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
11. Разходи за данни от печалбата					
12. Други данни, анулирани на корпоративни данни					
13. Печалба (10 - 11 - 12)					
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	388	364	Всичко (Общо приходи + 11)	388	364

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител:



(Диана Джондова)



Ръководител:

(Иван Косев)

(хал. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствения капитал
				Законо-ви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	21	-	5	31
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
- увеличение											
- намаляване											
6. Финансов резултат за текущия период										(4)	(4)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.								5		(5)	
- дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаляване											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	26	-	(4)	27
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	-	-	-	-	-	-	26	-	(4)	27

Дата на съставяне: 28.07.2012 г.

Съставител:
(Диана Джонгова)

Ръководител:
(Велико Търново)
(Димитър Кочев)

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИЙ ПОТОК за 2011 г.

Приложение № 1 към СС 7

ЕИК по Булстат: 104600029

на "АДИС" ООД гр. Велико Търново

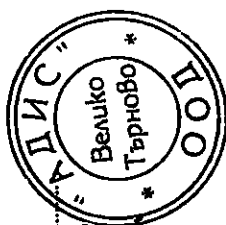
Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период			(хил. лв.)
	постыпления	плащания	нетен поток	постыпления	плащания	нетен поток	
	1	2	3	4	5	6	
A. Парични потоци от основна дейност							
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	463	436	27	432	414	18	
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговска цел			-			-	
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		16	(16)		13	(13)	
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-		1	(1)	
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-	
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-		2	(2)	
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-	
8. Други парични потоци от основна дейност			-			-	
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	463	452	11	432	430	2	
B. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		2	(2)	
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-	
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-	
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобиване			-			-	
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-	
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-	
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	-	1	(1)	-	2	(2)	
B. Парични потоци от финансова дейност							
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-	
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	1		1	2		2	
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	79	75	4	131	119	12	

4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	6	(6)	6	(6)
5. Плащания по задължения по лизингови договори		-		-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		-		-
7. Други парични потоци от финансова дейност		-		-
Всичко парични потоци от финансови дейности (В)	80	81	133	125
Г. Изменения на паричните средства през периода (4+5+В)	543	544	565	557
Д. Парични средства в началото на периода				37
Е. Парични средства в края на периода				45

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител:
(Диана Джамбова)

Ръководител:
(Билан Косев)



ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последица от списване		Предишна стойност (4+5+6)	Амортизация				Последица от списване		Предишна амортизация в края на периода (11+12+13)	Курсова стойност в края на периода (7+14)
	В изходното на периода	на постъпване през периода	на изходното през периода	В края на периода (1+2+3)	Усъвучаване	Намляване		В изходното на периода	Намляване през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9+10)	Усъвучаване	Намляване		
I. Нематериални активи															
1. Продукти от нематериални активи															
2. Компани, патенти, лицензи, промишлени др.															
3. Търговска репутация															
4. Предишна стойност и нематериални в притежание на дружеството															
Общо за група I															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земли и сгради в т.ч. земи															
2. Сградни															
3. Машини, транспортно оборудване и апаратура															
4. Оборудване и други															
5. Предишна стойност и дълготрайни материални активи в притежание на дружеството															
Общо за група II															
III. Дълготрайни нематериални активи															
1. Активи и дългове в притежание от група															
2. Предишна стойност и дългове в притежание от група															
3. Активи и дългове в притежание и собствен притежание															
4. Предишна стойност, съобразена с востановителна стойност притежанието															
5. Дълготрайни нематериални															
6. Други активи															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III															
IV. Отчетна стойност															
Общо изходна (дълготрайна) (I + II + III + IV)	49	1		50			50	32	3		35	0	35	35	15

Забелешка: 1. Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, предоставят отчетна справка за всяка страна

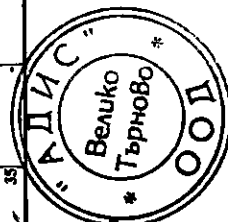
Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител:

Димитър Димитров

Ръководител:

Велико Търново



ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА "АДИС" ООД ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЗА 2011 ГОДИНА

1. Сведения за учредяването и регистрацията

"АДИС" ООД, гр. Велико Търново (дружеството), е учредено през месец Януари, 2003 г. с Дружествен договор от 02.01.2003 г. като дружество с ограничена отговорност със съдружници Иван Досев Косев и Анка Александрова Косева. Дружеството е регистрирано с решение на Великотърновския окръжен съд по фирмено дело № 14/2003 г. със седалище и адрес на управление: гр. Велико Търново, ул. "Трети март" № 8.

Размерът на уставния капитал е 5 000.00 лева, внесен изцяло. Капиталът е разпределен в 500 дяла, като един дял е равен на 10 лева. Регистрираният основен капитал е разпределен между двамата съдружници в съотношение 50% към 50%.

Дружеството се представлява и управлява от Иван Досев Косев и Анка Александрова Косева заедно и поотделно.

Дружеството има предмет на дейност търговия с петролни продукти, бензинови и нафтови горива за леки и товарни автомобили, всички видове смазочни материали и охладителни течности и масла.

"АДИС" ООД започва да осъществява дейност от месец Май, 2003 г., когато с решение на Великотърновския окръжен съд от 10.05.2003 г. е вписано прехвърляне предприятието на Едноличен търговец Анка Александрова Косева с фирма "АДИС - Анка Косева", гр. Велико Търново, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения на правоприемника - Дружество с ограничена отговорност с фирма "АДИС" ООД, гр. Велико Търново.

Дружеството е регистрирано по ДДС от 10.05.2003 г.

През 2008 г. е извършена пререгистрация на "АДИС" ООД в търговския регистър на Агенцията по вписванията.

Други промени не са настъпвали до датата на баланса - 31.12.2011 г.

За печалбата от дейността си дружеството се облага по реда на Закона за корпоративното подоходно облагане.

2. Описание на счетоводната политика на "АДИС" ООД през 2011 г.

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет за 2011 г. на "АДИС" ООД е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и всички Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2011 г., в т.ч. и към датата на баланса - 31.12.2011 г. Годишният финансов отчет към 31.12.2011 г. е изготвен на база разработената и приета Счетоводна политика на предприятието и Индивидуален сметкоплан, приети и утвърдени от управителя на дружеството.

Дружеството организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на действащото българско законодателство - счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовият отчет за 2011 г. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите, определени в Закона за счетоводството: текущо начисляване; действащо предприятие; предпазливост; съпоставимост между приходите и разходите; предимство на съдържанието пред формата; запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период; независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Приложение към годишен финансов отчет

Финансовият отчет е представен в хил. български лева, тъй като всички операции са в тази валута. Прилага се двустранно счетоводно записване.

При първоначалното оценяване на активите, пасивите, приходите и разходите е прилагана историческата цена или друга цена, в съответствие с приложимите счетоводни стандарти.

2.2. Прилагана счетоводна политика при съставянето на финансовия отчет

2.2.1. СС 1 - Представяне на финансови отчети

В дружеството е възприета двустранна структура и форма, която се запазва непроменена през различните отчетни периоди.

2.2.2. СС 2 - Отчитане на стоково-материалните запаси

Стоково-материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността.

а) Методи за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление:

Възприет е препоръчителния подход. Прилаганият метод в дружеството за оценката на стоково-материалните запаси при тяхното отписване е средно претеглена стойност.

б) База за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи:

През 2011 г. дружеството не отчита постоянни общопроизводствени разходи, подлежащи на разпределение.

В счетоводния баланс стоково-материалните запаси са представени по нетна реализируема стойност, а именно: стоки за 17 хил. лв.

2.2.3. СС 4 - Отчитане на амортизациите

Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни активи:

В дружеството са възприети критериите от стандарта за признаване и класифициране на активите. През 2011 г. за всички амортизируеми дълготрайни материални активи размерът на амортизацията се установява по категория активи, като се прилага систематично линейния метод с годишни данъчни амортизационни норми, определени за данъчни цели в чл. 55 от Закона за корпоративното подоходно облагане.

Методите за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални активи, прилагани през 2011 г., не са променяни в сравнение с тези, които са прилагани през 2010 г.

2.2.4. СС 7 - Отчет за паричните потоци

Отчетът за паричните потоци е изготвен по прекия метод - въз основа на информацията от счетоводните регистри.

2.2.5. СС 8 - Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

В дружеството е възприет препоръчителния подход на СС 8 за отразяване на фундаментални грешки от промените в счетоводната политика. През 2011 година няма установени фундаментални грешки и не е променена счетоводната политика.

2.2.6. СС 10 - Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

а) Събития настъпили по време на съставянето на счетоводния баланс:

- по време на съставянето на счетоводния отчет на дружеството не са настъпили коригиращи събития;

- по време на съставянето на счетоводния отчет на дружеството не са настъпили некоригиращи събития.

б) Събития, настъпили след датата на изготвянето на годишния финансов отчет:

След датата на изготвянето на годишния финансов отчет на "АДИС" ООД не са настъпили събития, имащи съществено отношение към имуществото и финансовото състояние на дружеството към 31.12.2011 г., както и съществени некоригиращи събития.

2.2.7. СС 12 - Данъци от печалбата

През 2011 г. дружеството приключва на загуба.

“АДИС” ООД отчита данъчни временни разлики за 2011 г. Дружеството отчита облагаема временна разлика - разлика между счетоводната амортизационна квота (3 060.91 лв.) и данъчно признатите разходи за амортизации (2 401.87 лв.) в размер на 659.04 лв., в т.ч. пасив по отсрочени данъци за подлежаща на пренасяне в бъдещи периоди данъчна печалба в размер на 0.18 лв.; и уредени данъчни пасиви по признати за периода облагаеми временни разлики в размер на 66.08 лв.

През 2011 година в годишната данъчна декларация има извършено преобразуване на финансовия резултат, както следва:

Увеличения:

Годишни счетоводни разходи за амортизации - 3 060.91 лв.

и

намаления:

Годишни данъчни амортизации - 2 401.87 лв.

2.2.8. СС 16 - Дълготрайни материални активи

Методи за оценка на дълготрайните материални активи:

В “АДИС” ООД са възприети критериите за признаване и класифициране на дълготрайните материални активи, определени в СС 16 - Дълготрайни материални активи.

Първоначалната оценка на всеки дълготраен материален актив се извършва по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

В дружеството е възприет стойностен праг на същественост за дълготрайните активи в размер на 700 (седемстотин) лева, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни се отчитат като текущ разход при придобиването им.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация. Балансовата стойност на дълготрайните материални активи в началото на отчетния период е 17 хил. лв., а в края на отчетния период - 15 хил. лв.

През отчетния период не са придобити нови дълготрайни активи.

Няма ползвани в дейността дълготрайни материални активи - чужда собственост.

Няма дълготрайни материални активи, които временно са изведени от употреба.

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи - по групи активи е както следва: Машини и оборудване - 5 000.00 лв.; Транспортни средства - 21 523.68 лв.; и Компютърна техника - 1 385.66 лв.

2.2.9. СС 17 - Лизинг

Оповестяване на лизинговите договори:

На 24.01.2011 г. е приключил срока на Договор за финансов лизинг (ДФЛ) № 001565-RF-001/24.01.2007 г. с обект на лизинга пътно превозно средство (ППС): Опел Астра ВТ 8078 АН. Стойността на полученото по лизинговия договор ППС е 22 656.50 лв.

Към 31.12.2011 г. дружеството няма задължение по лизингов договор.

б) През 2011 г. дружеството не е било наемодател/наемател по експлоатационен лизингов договор.

2.2.10. СС 18- Приходи

Приходите от продажби се признават в съответствие с изискванията на СС 18 - Приходи.

През 2011 г. дружеството е реализирало приходи от продажби на стоки в размер на 384 хил. лв.

2.2.11. СС 19 - Доходи на персонала

Във връзка с доходите на персонала през 2011 г. се оповестява следната информация:

- а) Дружеството отчита сума, призната като разход за доходи на персонала, която е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове;
- б) Неизплатени доходи на персонала към 31.12.2011 г. - 636.58 лв.;
- в) Няма доходи, предоставени на персонала при напускане;
- г) Няма неизползвани натрупващи се компенсируеми отпуски през 2011 г.;
- д) Дружеството няма програми за доходи, предоставяни на персонала при напускане, както и за компенсации под формата на дялове от собствения капитал.

2.2.12. СС 20 - Отчитане на правителствени дарения и оповестяване на правителствена помощ

През 2011 г. дружеството не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

2.2.13. СС 21 - Ефекти от промените във валутните курсове

През 2011 г. дружеството не отчита ефекти от промените във валутните курсове съгласно СС 21 - Ефекти от промените във валутните курсове.

2.2.14. СС 22- Отчитане на бизнескомбинации

През 2011 г. не са осъществявани бизнескомбинации.

2.2.15. СС 24 - Оповестяване на свързани лица

Взаимоотношения между свързани лица към 31.12.2011 г.:

Сключен Анекс № 3 / 07.04.2008 г. към Договор за банков револвиращ кредит (кредитна линия) № 082/29.04.2005 г. и Анекс № 1/13.04.2006 г. и Анекс № 2/18.04.2007 г. към него за предоставяне на банков кредит със страни по договора, а именно: 1. "УниКредит Булбанк" АД (Кредитор) и 2. "АДИС" ООД (Кредитополучател) и 3. Иван Досев Косев (Солидарен и ипотечен длъжник 1) и 4. Анка Александрова Косева (Солидарен и ипотечен длъжник 2);

През 2011 г. дружеството има съществени сделки между свързани лица.

2.2.16. СС 27 - Консолидирани финансови отчети и отчитане на инвестициите в дъщерните предприятия; СС 28 - Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия; СС 31 - Отчитане на дялове в смесени предприятия

Дружеството не е осъществявало съвместна дейност през 2011 г. Не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялове в асоциирани предприятия. Съдружниците нямат дялове в смесени предприятия.

2.2.17. СС 32 - Финансови инструменти

Дружеството през 2011 г. не е работило с финансови инструменти по смисъла на СС 32 - Финансови инструменти.

2.2.18. СС 36 - Обезценка на активи

През 2011 г. обезценки на активи по реда на СС 36 - Обезценка на активи не е извършвана.

2.2.19. СС 37 - Провизии, условни задължения и условни активи

През 2011 г. дружеството не е отчитало провизии, условни задължения и условни активи съгласно СС 37 - Провизии, условни задължения и условни активи.

2.2.20. СС 38 - Нематериални активи

Дружеството не е отчитало през 2011 г. нематериални активи.

2.2.21. СС 40 - Отчитане на инвестиционните имоти

Дружеството не е отчитало през 2011 г. инвестиционни имоти.

3. Друга информация

3.1. Отчетна валута

Приложение към годишен финансов отчет

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство дружеството съставя финансовите си отчети в националната валута на РБългария. Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. Финансовият отчет е представен в хил. български лева.

3.2. Собствен капитал

Регистрираният основен капитал към 31.12.2011 г. е на стойност 5 000.00 лв. и е собственост 100% частна на местно юридическо лице. Записания капитал остава непроменен спрямо предходната година.

Неразпределената печалба е в размер на 26 хил. лв. През 2011 г. дружеството е на загуба в размер на 4 хил. лв. Общо собствения капитал е в размер на 27 хил. лв.

3.3. 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.

През 2011 г. дружеството е реализирало приходи от продажби на стоки в размер на 384 хил. лв.

3.4. 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 приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихви, банкови такси и комисионни.

През отчетната година са направени общо разходи в размер на 388 хил. лв. От тях разходите за оперативна дейност са в размер на 382 хил. лв. и финансовите разходи - 6 хил. лв.:

- разходи по икономически елементи общо 26 хил. лв., от които:

- разходи за материали	- 2 хил. лв.
- разходи за външни услуги	- 3 хил. лв.
- разходи за амортизации	- 3 хил. лв.
- разходи за заплати	- 14 хил. лв.
- разходи за осигуровки	- 2 хил. лв.
- други разходи	- 2 хил. лв.
- балансова стойност на продадените активи	- 356 хил. лв.
- финансови разходи	- 6 хил. лв.

3.5. Изменения в нетекущите (дърготрайни) активи

Изготвена е справка съгласно Приложение № 5 към СС 1 - Представяне на финансови отчети.

3.6. Текущи (краткотрайни) активи

Отчетната стойност на стоково-материалните запаси към 31.12.2011 г. е в размер общо на 17 хил. лв., в т.ч. стоки - 17 009.41 лв.

3.7. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Няма отчетени съмнителни и несъбираеми вземания.

Дружеството отчита към 31.12.2011 г. вземания от клиенти и доставчици в размер на 1 722.26 лв.

3.8. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки и се оценяват по тяхната номинална стойност. За целите на

изготвянето на отчета за паричните потоци паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).

Паричните средства са 54 хил. лв., от които 54 291.31 лв. налични в касата и 155.51 лв. по разплащателна сметка на дружеството.

3.9. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчиците и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Общо задълженията на дружеството са в размер на 62 хил. лв. и са със срок на погасяване до 1 година.

- задължения към финансови предприятия	- 50 хил. лв.
- задължения към доставчици	- 9 хил. лв.
- други задължения	- 3 хил. лв.

3.10. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство. Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, 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. Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

3.11. Наети лица по трудово правоотношение

Средносписъчния брой на персонала към 31.12.2011 г. е 2 лица, пета квалификационна група: Персонал, зает с услуги на населението, търговия и охрана.

Разходите за възнаграждения са в размер на 14 хил. лв., а разходите за осигуровки 2 хил. лв. Няма осигуровки, свързани с пенсии.

3.12. Изплатени възнаграждения, предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление във връзка с функциите им

а) През отчетния период няма изплатени възнаграждения на административния персонал и членовете на органите на управление във връзка с функциите им.

б) През отчетния период няма предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.

3.13. Данъци върху печалбата

а) През 2011 г. дружеството приключва на загуба.

Към 31.12.2011 г. дружеството не дължи корпоративен данък.

б) Отсрочени данъци върху печалбата:

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

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 данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Приложение към годишен финансов отчет

Дружеството отчита пасив по отсрочени данъци. Към 31.12.2011 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10%.

3.14. С Протокол от ...04.2008 г. на Общото събрание на "АДИС" ООД е взето решение за продължаване на договор за банков кредит. През месец Април, 2008 г. между "АДИС" ООД и "УниКредит Булбанк" АД, гр. София, Бизнес център Велико Търново, е сключен Анекс № 3 / 07.04.2008 г. към Договор за банков револвиращ кредит (кредитна линия) № 082/29.04.2005 г. и Анекс № 1/13.04.2006 г. и Анекс № 2/18.04.2007 г. към него за предоставяне на кредит в размер до 50 000.00 лв.

Като обезпечение за получения револвиращ кредит е съставен нотариален акт за договорна ипотека Рег. № 2277/2005. Сключен е Договор за особен залог върху вземания за постъпления по сметка № 1 / 07.04.2008 г.

Съгласно чл. 40 от Закона за счетоводството дружеството публикува годишния си финансов отчет, приет от общото събрание на съдружниците чрез заявяване и представяне за обявяването му в Търговския регистър.

Дата: 28.02.2012 г.

Съставител: _____

(Диана Джонгова)

Ръководител: _____

(Иван Косев)

