Отчетна единица: Сантана Стефан Мангов
Гр. (с.) Велинарево
Община

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
1 0 7 6 9 7 1 8 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**61610**	5							18		5	28
2. Промени в счетоводната политика	61620											
3. Грешки	61630											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640											
5. Изменение за сметка на собствениците	61650											
Увеличение	61651											
Намаление	61652											
6. Финансов резултат за текущия период	61660										-2	-2
7. Разпределение на печалбата	61670								5		-5	-
в т. ч. за дивиденти	61671											
8. Покриване на загуба	61680											
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690											
Увеличение	61691											
Намаление	61692											
10. Други изменения в собствения капитал	61710											
11. Салдо към края на отчетния период	**61720**	5							23		-2	26
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5							23		-2	26

Дата: 03.02.2012

Ръководител: Стефан Дончев Мангов
Съставител: Рулина Дончева Мангова
(име,презиме,фамилия)
(подпис)
Лице за контакт: Рулина Дончева Мангова
(име,презиме,фамилия)
08888616742
(телефон)

Отчетна единица: Сантана Стефан Мангов
Гр. (с.) .....
Община Килифарево

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
104694181

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	351	(371)	(20)	368	(341)	27
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		(14)	(14)		(8)	(8)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534					(4)	(4)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535						
Плащания при разпределения на печалби	61536						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		(1)	(1)		(4)	(4)
Други парични потоци от основна дейност	61538	10	(6)	4	3	(8)	(5)
Общо за раздел А	**61530**	361	(392)	(31)	371	(365)	6
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		(2)	(2)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Общо за раздел Б	**61540**		(2)	(2)			
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	33	(20)	13	48	(51)	(3)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554						
Плащания на задължения по лизингови договори	61555						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556						
Други парични потоци от финансова дейност	61557						
Общо за раздел В	**61550**	33	(20)	13	48	(51)	(3)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	394	(414)	(20)	419	(416)	3
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	x	x	4	x	x	1
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	x	x	(16)	x	x	4

Дата: 07.02.2012

Ръководител: Стефан Дончев Мангов
Съставител: Рязана Дончева Мангова
(име,презиме,фамилия)
Лице за контакт: Рязана Дончева Мангова

(подпис)
0888861692

БАЛАНС

на *Сантана Стефан Мангов ЕООД*

адрес *България, гр. Килифарево, ул Орлин 42*

към *31/12/2011*

АКТИВ			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година към 31.12
а		1	2
А.	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б.	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Нематериални активи		
1	Продукти от развойна дейност		0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи		0
3	Търговска репутация		0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група I:	*0*	*0*
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Земи и сгради, в т.ч.:		0
	- земи		0
	- сгради		0
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	4	3
3	Транспортни средства	20	28
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		0
	Общо за група II:	*24*	*31*
III.	Дългосрочни финансови активи		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		0
5	Дългосрочни инвестиции		0
6	Други заеми		0

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година към 31.12
а		1	2
А.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I.	Записан капитал	5	5
II.	Премии от емисии		0
III.	Резерв от последващи оценки		0
IV.	Резерви		
1	Законови резерви		0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3	Резерв съгласно учредителен акт	0	0
4	Допълнителни резерви		0
	Общо за група IV:		
V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
	- неразпределена печалба	23	18
	- непокрита загуба		
	Общо за група V:	*23*	*18*
VI.	Текуща печалба (загуба)	(2)	5
	Общо раздел А:	26	28
Б.	ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения		0
2	Провизии за данъци, в т.ч.:		0
	- отсрочени данъци	0	0
3	Други провизии и сходни задължения	0	0
	Общо за раздел Б:	0	0
В.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		

7	Изкупени собствени акции	0	0
	Общо за група III:	*0*	*0*
IV.	Отсрочени данъци		0
	Общо за раздел Б:	24	31
В.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали		0
2	Незавършено производство		0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	86	63
	- продукция		0
	- стоки	86	63
4	Предоставени аванси		0
	Общо за група I:	*86*	*63*
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	9	9
	- над 1 година		0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	4	3
	- над 1 година		0
	Общо за група II:	*13*	*12*
III.	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции	0	0
3	Други инвестиции		0
	Общо за група III:	*0*	*0*
IV.	Парични средства, в т.ч.:	0	4
	- в брой	0	4
	- в безсрочни сметки (депозити)		
	Общо за група IV:	*0*	*4*
	Общо за раздел В:	99	79
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1	3
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	124	113

1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	58	38
	- до 1 година	58	38
	- над 1 година		0
3	Получени аванси, в т.ч.:		0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	36	47
	- до 1 година	36	47
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	4	0
	- до 1 година	4	0
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	0	3
	- до 1 година	0	3
	- над 1 година	0	0
	Общо за раздел В, в т.ч.:	98	85
	- до 1 година	98	85
	- над 1 година		0
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
	- финансирания		0
	- приходи за бъдещи периоди		0
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	124	113

Дата: 09.03.2012 г

Съставител: .....

Ръководител: .....

Отчетна единица: Сантана-Стефан Мангов ЕООД
Гр. (с.) Килифарево
Община:
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:104694181

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

за01.01.2011-31.12.2011

	Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
			постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност								
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	351	371	(20)	368	341	27
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533	0	14	(14)	0	8	(8)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534	0	0	0	0	4	(4)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535	0	0	0	0	0	0
6	Плащания при разпределения на печалби	61536	0	0	0	0	0	0
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537	0	1	(1)	0	4	(4)
8	Други парични потоци от основната дейност	61538	10	6	4	3	8	(5)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		**61530**	**361**	**392**	**(31)**	**371**	**365**	**6**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност								
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	0	2	(2)	0	0	0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545	0	0	0	0	0	0
6	Други парични потоци от инвестиционната дейност	61546	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**61540**	**0**	**2**	**(2)**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансовата дейност								
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	61551	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	33	4	29	48	51	(3)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61554	0	0	0	0	0	0
5	Плащания на задължения по лизингови договори	61555	0	0	0	0	0	0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556	0	0	0	0	0	0
7	Други парични потоци от финансовата дейност	61557	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**61550**	**33**	**4**	**29**	**48**	**51**	**(3)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**61560**	**394**	**398**	**(4)**	**419**	**416**	**3**
Д. Парични средства в началото на периода		**61570**			**4**			**1**
Е. Парични средства в края на периода		**61580**			**0**			**4**

Дата: 3.2.2012

Ръководител:Стефан Мангов

Съставител:Румяна Мангова

(име, презиме, фамилия) *(подпис)*

Лице за контакт:Румяна Мангова

Отчетна единица: Сантана-Стефан Мангов ЕООД
Гр. (с.) Килифарево
Община:
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:104694181

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към31.12.2011 *(може да не се попълва от предприятия, които съгласно критериите в Закона за малките и средни предприятия са определени като "Микро" или "Малки")* *(хил. лева)*

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	5	0	0	0	0	0	0	23	0	0	28
2. Промени в счетоводната политика	61620	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Грешки	61630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	61651	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
- намаление	61652	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
6. Финансов резултат за текущия период	61660	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2)	(2)
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:	61670	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- за дивиденти	61671	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
8. Покриване на загуба	61680	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	61691	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
- намаление	61692	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	*0*
10. Други изменения в собствения капитал	61710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5	0	0	0	0	0	0	23	0	(2)	26
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	61740	5	0	0	0	0	0	0	23	0	(2)	26

Ръководител:Стефан Мангов
Съставител:Румяна Мангова
(име, презиме, фамилия)
Лице за контакт:Румяна Мангова
(име, презиме, фамилия)

"САНТАНА-СТЕФАН" гр. Килифарево

Дата: 3.2.2012
(подпис)
(телефон)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *Сантана Стефан Мангов ЕООД*

адрес *България, гр. Килифарево, ул Орлин 42*

за *01.01.2011-31.12.2011 г.*

	Наименование на разходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
	а	1	2
1	Намаление на запасите от продукция		
2	Разходи за суровини, материали и	32	42
	а) суровини и материали	13	13
	б) външни услуги	19	29
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	12	7
	а) разходи за възнаграждения	10	6
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	1
	- осигуровки, свързани с пенсии		*0*
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	10	6
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	10	6
	- разходи за амортизация	*10*	*6*
	- разходи от обезценка	*0*	*0*
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	236	258
	а) балансова стойност на продадените стоки	236	258
	б) провизии	0	0
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	290	313
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	*0*	*0*
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	8	3
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
	Общо финансови разходи (6+7)	8	3
8	Печалба от обичайна дейност	0	6
9	Извънредни разходи		0
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	298	316
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	6
11	Разходи за данъци от печалбата	0	1
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	0	5
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)	298	322

	Наименование на приходите	Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
	а	1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	291	320
	а) продукция		0
	б) стоки	291	320
	в) услуги		0
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	5	2
	- приходи от финансирания		*0*
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	296	322
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	*0*	*0*
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	*0*	*0*
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
8	Загуба от обичайна дейност	2	0
9	Извънредни приходи	0	0
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	298	322
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
	Всичко (Общо приходи+11)	298	322

Дата:09.03.2012 г

Съставител: .....

Ръководител: .....

О Т Ч Е Т

За управлението по чл.33 от Закона за счетоводството

2011 година

„Сантана- Стефан Мангов" ЕООД 5050 Килифарево, ул."Орлин" №42

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

„Сантана- Стефан Мангов" ЕООД е дружество, създадено през 2007 г с решение на Великотърновски градски съд.
Дружеството е със седалище и адрес на управление гр Килифарево, ул."Орлин" №42 и се представлява от Управител –Стефан Дончев Мангов.

Едноличен собственик на капитала е Стефан Дончев Мангов.

Дружеството е с капитал 5 000/пет хиляди /лева. Дружеството няма придобити акции или дялове в други дружества. Не са разкрити клонове на предприятието в други населени места. Дейността се осъществява в офис, с адрес –Велико Търново, ул Яворов 34.
Предметът на дейност на „Сантана- Стефан Мангов" ЕООД е: търговия, търговско посредничество и други незабранени от закона дейности.

I.Развитие на дейността на дружеството

През финансова 2011 г дружеството е извършвало търговска дейност на територията на страната, няма новоразкрити офиси , няма закупени дълготрайни активи.Направена е регистрация в Агенция по вписванията, както и регистрация на годишния финансов отчет за 2009 г.и за 2010 г.

1.АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА

1.1.Собствен и привлечен капитал

През 2011 г размерът на привлечения капитал е нарастнал спрямо 2010-98 х лв е размера към 31.12.2011 г. като за същия период на 2010 е бил 85 х лв.Нарастването се дължи основно на увеличения размер на задълженията към финансови и кредитни институции с 20 х лв. и намаление на задължения към доставчици с 11хил лв. което е резултат от значително по големия обем дейност през 2011 г. и на придобит актив на лизинг от 2010 г. чието обслужване на задължение продължава за период от 36 месеца по погасителен план. Намален е размера на собствения капитал в следствие на реализирана загуба за 2011 г в размер на 2 х лв.

Година	Привлечен капитал	Собствен капитал
2011	98	26
2010	85	28

Към 31.12.2011 г дружеството няма данъчни задължения. Към същия период на 2010 г. данъчни задължения –също няма. През 2011 г са направени по голям размер авансови вноски и към 31.12.2011 няма задължения за карпоративен данък.

Задълженията към персонала и социалното осигуряване се обслужват текущо. Към 31.12.2011 г. има назначен един служител по трудов договор и задълженията към него по трудови правоотношения са изплатени през месец декември , заедно с дължимите осигурителни вноски ,като за същия период на 2010 задълженията също са били уредени.

1.2.Капиталови ресурси

Вид	2010 г –х лв	2011 г-х лв
машини ,транспортни средства	31	24

През отчетната година няма придобити актив на значителна стойност.Намалението на активите се дължи на начислените амортизации през отчетния период.
Увеличен е размера на стоковите наличности в абсолютен размер с 23 хил.лв. – 86 хил. лв. е техния размер към 31.12.2011 г. при 63 х лв. към 31.12.2010 г.
Ритмично се събират вземания от клиенти, плащащи по банков път и към 31.12.2011 г няма просрочени вземания. Към датата на отчета тези вземания са събрани.

1.3 Приходи и разходи за отчетния период

През отчетния период приходите от продажби са намалени -с 29 х. лв. в абсолютна стойност, като към 31.12.2011 те са в размер на 291 хил. лв., срещу 320 хил. лв. за предходния период.

Разходите за дейността са нараснали с 18 хил.лв. в абсолютна стойност , предвид и по големия обем дейност през 2011 г.Общият размер на разходите за 2011 г.е 298 хил. лв. при 316 хил. лв. за същия период на 2010 г. Реализирана е счетоводна загуба в размер на 2 хил. лв.Дружеството няма непокрита от предходен период загуба .

II Важни събития, настъпили след годишното счетоводно приключване

В периода между датата на баланса и датата на изготвяне и приемане на доклада за дейността, няма съществени промени с активи на дружеството , както и промени в собствеността и управлението.

III Планове за развитие на дружеството

През 2012 г. се очаква да бъдат сключени по голям обем търговски сделки, да се работи за привличане на нови партньори.

IV Управление на риска

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важни от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от лихвено - обвързани парични потоци. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни механизми, за да се определят конкурентноспособни цени на пазара на услугите, предоставяни от дружеството, както и да се оценяват адекватно формите на поддържане на свободни ликвидни средства ,без да се допуска неоправдана концентрация на риск. Дружеството е подложено на следните видове риск:

Валутен риск – дружеството не е изложено на този риск т.к сделките се реализират в лева,и не се отчита влияние на курсови разлики.

Кредитен риск - при осъществяване на своята дейност дружеството е подложено на кредитен риск , който е свързан с това, някой от контрагентите му да не е в състояние да изпълни изцяло и в предвидени срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в една група: парични средства. Паричните средства на дружеството в разплащателна сметка са съсредоточени в търговски банки със солидна репутация и стабилна ликвидност –Банка ДСК и Прокредит банк, Уникредит Булбанк ,което ограничава риска относно паричните средства и експозиции. Дружеството има случаи да продава свои услуги и стоки с отсрочено плащане- на клиенти с доказана лоялност като ,събираемостта на вземанията се контролира текущо, съгласно установена политика .

Лихвен риск- лихвоносните активи на дружеството са съсредоточени в банка. Техният размер към 31.12.2011 е под 1 хил лв. при договорен и фиксиран лихвен процент.През 2011 г дружеството работи със заемен капитал – открита кредитна линия от търговска банка.Към датата на отчета стойността на заемния капитал е 58 хил. лв.Плащанията се обслужват редовно.През 2011 г дружеството не е ползвало заем от физическо лице .И през 2011 г се обслужва задължение към Пиреос Лизинг България

ЕАД по повод доставка на актив по договор за финансов лизинг.Договорът е срочен с погасителен план за 36 месеца и се олихвява всеки месец.

Ликвиден риск- дружеството провежда консервативна политика по управление на ликвидността , благодарение на която поддържа оптимален ликвиден запас от парични и бързоликвидни средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Текущо матуритетът и своевременното разплащане се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящи плащания, както и предстоящи постъпления.

Пазарен риск- дружеството не е изложено на директен пазарен и ценови риск ,защото неговите приходи се ценообразуват на база метод "разходи плюс"

V Важни научни и изследователски разработки

През 2011 г. дружеството не е извършвало важни научни и изследователски разработки.

Настоящият отчет за дейността е подготвен от Стефан Мангов и е приет заедно с годишния финансов отчет за 2011 г.

Управител.....
/Стефан Мангов/

Информация за финансов отчет 2011 – счетоводна политика

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Съдебната регистрация на дружество Сантана –Стефан Мангов ЕООД е първоначално като еднолично дружество с ограничена отговорност по ФД № от.08.2007 г. на Великотърновски градски съд. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Килифарево , ул. „Орлин" № 42.

Собственост и управление

Към 31.12.2011 г. дружеството е изцяло частна собственост.

„Сантана „ЕООД се представлява и управлява от управител- Стефан Дончев Мангов

Към 31.12.2011 г. Дружеството има нает персонал по трудови правоотношения- 1 човек.Към 31.12.2010 – 2 души.

Предмет на дейност

Дружеството има за предмет на дейност – търговия, търговско посредничество и други дейности, незабранени от закона .

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на Сантана ЕООД е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г., които по съдържание не се различават от Националните счетоводни стандарти, действащи до 31.12.2004 г., утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 37/13.02.2002 г. и в сила от 01.01.2002 г. Поради това прилагането на тези стандарти от 01.01.2005 г. не се третира като преминаване към друга обща рамка за финансова отчетност.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен на база на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя информация в този финансов отчет за текущата година.Предвид на това че е новоучредено не представя сравнителна информация.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. От 01.07.1997 г. левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1:DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за 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 в купувача.

2.5. Разходи

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

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи се състоят от: лихвени приходи и разходи, курсови разлики от валутни операции, и банкови такси и комисионни. През 2011 г.дружеството не е имало сделки във валута и не са признати курсови разлики.Дружеството има банкови заеми и текущо се начисляват и признават разходи за лихви по банкови заеми- кредитна линия.Сключен е договор за финансов лизинг с Пиреос Лизинг България ЕАД със срок на погасяване 36 месеца с фиксирана лихва и ежемесечно признаване на лихвите в разходи.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по препоръчителния подход съгласно СС 16 Дълготрайни материални активи - цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановяеми данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 500 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Усреднения полезен живот по групи активи е както следва:

- компютърно оборудване –2 г.
- транспортни средства – 4 г.
- стопански инвентар – 6.67 г.

Определеният срок на годност на дълготрайните активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият се коригира перспективно.

Последващи разходи

Извършени последващи разходи, свързани с дълготрайни материални активи, които имат характер на подмяна на определени компоненти, възлови части и агрегати, или на подобрения и реконструкция, се капитализират към балансовата стойност на съответния актив.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходите и разходите.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: цената на придобиване и нетната реализуема стойност.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановяеми данъци и др.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за загубите от съмнителни и несъбираеми вземания се прави,

когато за събираемостта на цялата сума или за част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се изписват, когато правните основания за това настъпят (се установят).До момента в дружеството не са правени обезценки на вземания.

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки, чийто оригинален матуритет е до 3 месеца.

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%);

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици 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.

2.11. Акционерен капитал и резерви

Сантана – Стефан Мангов ЕООД, като еднолично дружество с ограничена отговорност е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на основен капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него в размер на 5 000 лв. Дружеството отчита основния си капитал по номинална стойност .

2.12. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчната ставка за 2011 г. е 10 % (2010 г.: 10%).

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 пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят

обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглеждат на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и ще се генерира достатъчно облагаема печалба, с които те да могат да бъдат приспаднати.

Отсрочените данъци, свързани с обекти, които са отчетени директно в собствения капитал или друга балансова позиция, също се отчитат директно към съответния капиталов компонент или балансовата позиция.

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.

Към 31.12.2011 г. е приложена данъчна ставка от 10 %, ефективна за 2012 г. (31.12.2010 г.: 10%).

2.13.УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на директен ценови риск, защото неговите приходи се ценообразуват на база метода "разходи плюс".

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Текущо матуритетът и своевременното осъществяване на плащанията се следи от финансовия отдел, като се поддържа ежедневна информация за наличните парични средства и предстоящите плащания.