

БАЛАНС

Отчетен период: 01.01.2011г.-31.12.2011г.
Съставен към 31.12.2011г.

КОМЕРТОРГ ЕООД

Стара Загора, бул. Цар Симеон Велики, 65 - 4, ЕИК: 123072262

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
1. Сгради		31	33	V. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА		29	27
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		3	2	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		1	2
3. Транспортни средства		6	18				
4. Съоръжения и други ДМА		2	4	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		35	34
Общо за група II:		42	57	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		42	57	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		77	92
				до I година			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				над I година към банки		62	66
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				над I година към лизингови предприятия		15	26
1. Материали и суровини		176	164	3. Получени аванси, в т.ч.:			
II. ВЗЕМАНИЯ		176	164	до I година			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		28	36	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		36	22
над I година				до I година		36	22
4. Други вземания, в т.ч.:		2	3	над I година			
над I година				8. Други задължения, в т.ч.:		109	119
		30	39	--- други задължения, в т.ч.:		104	107
Общо по група II:				до I година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над I година		104	107
1. Парични средства в брой		0	0	--- към персонала, в т.ч.:		2	3
Общо по група IV:		206	203	до I година		2	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":				над I година			
				--- осигурителни задължения, в т.ч.:		1	1
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		9	7	до I година		1	1
				над I година			
				--- данъчни задължения, в т.ч.:		2	8
				до I година		2	8
				над I година			
				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		222	233
				до I година		41	34
				над I година		181	199
СУМА НА АКТИВА		257	267	СУМА НА ПАСИВА		257	267

Дата на съставяне: 10.02.2012г.

Съставител:

/ Елена Сабанджиева

Ръководител:

/ Христо Сабанджиев



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Отчетен период: 01.01.2011г.-31.12.2011г.
Съставен към 31.12.2011г.

КОМЕРТОРГ ЕООД

Стара Загора, бул.Цар Симеон Велики, 65 - 4, ЕИК: 123072262

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		138	128	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		407	391
а) суровини и материали		124	114	б) Материали		225	192
б) външни услуги		14	14	в) Услуги		182	199
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		36	52				
а) разходи за възнаграждения		30	44	4. Други приходи			
б) разходи за осигуровки		6	8				
4. Разходи за амортизация и обезценка		17	17				
- разходи за амортизация		17	17				
5. Други разходи, в т.ч. :		205	179				
а) балансова ст-ст на продадени активи		204	178				
в) други		1	1				
Общо разходи за оперативна дейност (2 + 3 + 4 + 5)		396	376	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 4)		407	391
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		9	11				
в) разходи за лихви		7	9				
г) други		2	2				
8. Печалба от обичайната дейност		2	4				
9. Извънредни разходи		1	2	9. Извънредни приходи			
Общо Разходи (2+3+4+5+7+9)		406	389	Общо Приходи (1+4+9)		407	391
10. Счетоводна Печалба (Общо Приходи - Общо Разходи)		1	2				
11. Разходи за данъци от печалбата							
13. Печалба (балансова) (ред 10 - ред 11)		1	2				
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+13)		407	391	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ)		407	391

Дата на съставяне: 10.02.2011г.

Съставител :
/ Елена Сабанджиева /

Ръководител :
/Христо Сабанджиев/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Отчетен период: 01.01.2011г.-31.12.2011г.
Съставен към 31.12.2011г.

КОМЕРТОРГ ЕООД

Стара Загора, бул.Цар Симеон Велики, 65 - 4, ЕИК: 123072262

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Преходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	495	418	77	440	343	97
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		37	(37)		54	(54)
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Други парични потоци от основната дейност		16	(16)		16	(16)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	495	471	24	440	413	27
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансовая дейност						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собственици	3	4	(1)		14	(14)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	334	337	(3)	285	278	7
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.		6	(6)		6	(6)
Плащания на задължения по лизингови договори		12	(12)		12	(12)
Други парични потоци от финансовата дейност		2	(2)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	337	361	(24)	285	312	(27)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	832	832		725	725	
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата на съставяне: 10.02.2012г.

Съставител: *Сабанджиева*
/ Елена Сабанджиева /



Ръководител:
Христо Сабанджиев

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Отчетен период: 01.01.2011г.-31.12.2011г.
Съставен към 31.12.2011г.

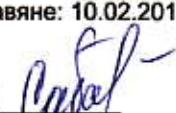
КОМЕРТОРГ ЕООД

Стара Загора, бул.Цар Симеон Велики, 65 - 4, ЕИК: 123072262

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премия от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							27		2	34
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:								2		(2)	
— увеличения								2			2
— намаления										(2)	(2)
Салдо към края на отчетния период	5							29		1	35
Собствен капитал към края на отчетния период	5							29		1	35

Дата на съставяне: 10.02.2012г.

Съставител: 
/ Елена Сабанджиева /

Ръководител: 
/ Христо Сабанджиев /



ПРИЛОЖЕНИЕ

към финансовия отчет

КОМЕРТОРГ ЕООД

Стара Загора, бул. Цар Симеон Велики, №65, ап.4

ЕИК: 123072262

Отчетен период: 01.01.2011г. – 31.12.2011г.

Съставено към 31.12.2011г.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, прилагайки Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Тъй като предприятието отговаря на условията за предприятия, прилагащи облекчена форма на ФО, при представянето на информация в това приложение се прилага т.26.4 от СС 1.

Счетоводната политика се прилага последователно през отчетни периоди. Прилагането на счетоводната политика осигурява задължението на ръководството на дружеството за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние на дружеството във финансовите отчети.

За счетоводно отчитане се използва програмен продукт „Аляска”, съобразен с изискванията на ЗС.

Всички данни за 2011г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Дейности на дружеството.

Основна дейност на дружеството през 2011г. е продажба на материали и стоки за отопление, помпи, хидрофори и подобни, освен това се осъществява изграждане на отоплителни и газови инсталации, хидрофорни съоръжения, слънчеви системи.

Сравнителни данни.

Във финансовите отчети е посочена информация за текущата и предходната години.

Компенсиране.

Активите и пасивите в Баланса не се компенсират.

Собствен капитал.

Регистриран основен капитал – 5050 лв.

Неразпределена и текуща печалби – съгласно Отчета за собствения капитал.

Стоково-материални запаси.

Стоките и материалите при придобиване се оценяват по цена на придобиване, при потребление – по метода на средно претеглена цена за месец.

Възприетата база за разпределение на постоянните и променливите разходи при дейността на дружеството се изчислява пропорционално на приходите от основната и спомагателните дейности.

Амортизации.

Амортизируемите стойности на активите са равни на отчетните им стойности, тъй като остатъчните стойности са незначителни по размер спрямо отчетните.

При определяне на размера на амортизация се използва линейен метод за всички амортизируемите дълготрайни материални активи.

Извънредни статии.

През 2011г. в отчета за приходите и разходите са отчетени суми по извънредни статии – отписани вземания за откраднат и ненамерен актив.

Данъци от печалба.

Предприятието за 2011г. реализира счетоводна печалба, а в резултат на преобразуването на счетоводния финансов резултат отчете и данъчна печалба, върху която е начислен данък печалба.

Дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи обхващат активи, които се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 700 лв. Те първоначално се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им.

Дълготрайните материални активи се представят по препоръчителния подход от СС 16 – цена на придобиване минус натрупана амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

Лизинг.

Дружеството е наемател по финансов лизинг. Стойността на получените по финансовите лизингови договори активи, който са от група V /автомобили/, е както следва:

- Автомобил Киа – 37 хил.лв.
- Автомобил Дачия – 13 хил.лв.

Обща сума на задълженията по лизинговите договори – 15 хил.лв.

Сумата, отразена като финансови разходи за бъдещите периоди по финансовите лизингови договори е 1 хил.лв.

Задължения с обезпечения.

Дружеството ползва два банкови кредита: кредитна линия и овърдрафт, за които е предоставено обезпечение.

Приходи.

Оценката и признаването на прихода се осъществява съгласно СС18.

При признаването на прихода от извършването на услуги, дружеството е възприело начина за определяне на етапа за завършеност на сделката – проверка на извършената работа.

Персонал.

Средносписъчният брой на персонала на дружеството през 2011г. е шест човека, като четири от тях са заети в основна дейност, а двама в спомагателна.

Коригиране на грешки.

Допуснатите грешки се коригират, както следва:

- В първични документи чрез анулиране на първичния документ и съставяне на нов.
- Грешки при регистриране на първичния документ се коригират с допълнителна или сторнировъчна операция.
- Допуснати грешки през минали отчетни периоди и открити през текущия се коригират през текущия отчетен период съгласно СС 8.

26.03.2011г.

Съставител: Елена Сабанджиева

Ръководител: Христо Сабанджиев

