СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НА ВАЛТОНИКС - 3 ЕООД
ЕИК 200669986
ЗА 2011 ГОД. В ХИЛ.ЛВ.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Общо за група I			III. Резервв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV		
2. Машини, произв. оборудване и апаратура			V. Натрупана печалба (загуба) от мин. год. в т.ч:	2	-4
3. Съоръжения и други	9	15	Общо за група V	7	1
Общо за група II	9	15	VI. Текуща печалба (загуба)	19	6
III. Дългосрочни финансови активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	26	7
Общо за група III			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
IV. Отсрочени данъци			2. Провизии за данъци		
Общо за група IV			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	9	15	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			1. Облиг. заеми с отделно посочване на конверт.		
I. Материални запаси			2. Задължения към финансови предприятия		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси		
2. Незавършено производство			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
3. Продукция и стоки			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
4. Предоставени аванси			до 1 година		
Общо за група I					
II. Вземания			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			8. Други задължения:	23	22
3. Вземания, свързани с асоциирани и см. пр-я, в т.ч.:			до 1 година	23	22

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НА ВАЛТОНИКС - 3 ЕООД
ЕИК 200669986
ЗА 2011 ГОД. В ХИЛ.ЛВ.

АКТИВ			ПАСИВ		
4. Други вземания, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			- към персонала, в т.ч.:		
Общо за група II			до 1 година		
III. Инвестиции			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
Общо за група III			до 1 година		
IV. Парични средства			- данъчни задължения, в т.ч.:	2	
- Касови наличности	1	1	до 1 година	2	
- Сметки в страната	38	13			
Общо за група IV	39	14			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	39	14	Общо за група 8, в т.ч.:	23	22
Г. Разходи за бъдещи периоди	1		до 1 година	23	22
			над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	23	22
			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, В Т.Ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	49	29	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	49	29

СЪСТАВИТЕЛ:

20.03.2012 г.

"ВАЛТОНИКС-3" ЕООД "VALTONIKS-3" Ltd. СОФИЯ SOFIA

УПРАВИТЕЛ:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
НА ВАЛТОНИКС - 3 ЕООД
ЕИК 200669986
ЗА 2011 ГОД. В ХИЛ.ЛВ.

Наименование на разходите			Наименование на приходите		
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1.Намаление на запасите ог продукция и незавършено производство			1.Нетни приходите от продажби, в т.ч.:	32	16
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	4	3	а) Продукция		
а) суровини и материали	2	1	б) Стоки		
б) външни услуги	2	2	в) Услуги	32	16
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	6	6	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	32	16
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и нематериални активи, в т.ч.:	6	6	5. Приходи от участия в дъщерни асоциирани и смесени пр-я, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	6	6	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от др. инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от групи		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	1	7. Други лихви и фин. п-ди, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от групи		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	11	10	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на фин. активи, вкл. инвестициите, признати като ТА, в т.ч.			Общо финансови п-ди (5 + 6 + 7)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			8. Загуба от обичайната дейност		

7. Разходи за лихви и др. финансови разходи, в т.ч.:			9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			ОБЩО ПРИХОДИ (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	32	16
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)					
8. ПЕЧАЛБА от ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ		6			
9. Извънредни разходи					
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	11	10			
10. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	21	6			
11. Разходи за данъци от печалбата	2				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			10 СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)		
13. ПЕЧАЛБА (10-11-12)	19	6	11. ЗАГУБА (10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	32	16	ВСИЧКО (ощо приходи + 11)	32	16

СЪСТАВИТЕЛ:

УПРАВИТЕЛ:

"ВАЛТОНИКС-3" ЕООД "VALTONIKS-3" Ltd. СОФИЯ SOFIA

20.03.2012 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

Към годишния финансов отчет за 2011 година
на ВАЛТОНИКС-3 ЕООД
ЕИК 200669986

Приложението към годишния финансов отчет на „ВАЛТОНИКС-3" ЕООД е разработено в изпълнение на изискванията, регламентирани в Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти.

Счетоводната политика на предприятието цели изготвяните финансови отчети да представят достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието, да отразяват икономическата същност на събитията, както и да дадат информация, която да е неутрална и безпристрастна, предпазлива и пълна във всички съществени аспекти.

При оповестяване съществените за дейността на „ВАЛТОНИКС-3" ЕООД елементи в счетоводната политика и практика за определен отчетен период се оценява нуждата на потенциалните потребители от информацията в счетоводния отчет.

Оповестяването в настоящето приложение към годишния финансов отчет включва:

1 .Изходни положения.
2. Основни принципи.
3. Оценъчна база и промяна на счетоводната политика.
4. Стоково-материални запаси.
5. Амортизационна политика
6. Парични средства и отчети за паричните потоци.
7. Дълготрайни материални активи.
8. Приходи.
9. Други.

1. Изходни положения на отчетността

1.1. Текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовит отчети за периода, за който се отнасят.

1.2. Действащо предприятие – приема се, че предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще, предприятието няма нито намерения, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност.

2. Основни принципи

2.1. Предпазливост

2.2. Съпоставимост между приходи и разходи

2.3. Предимство на съдържанието пред формата

2.4. Възможно запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период.

3.Оценъчната база, използвана при изготвянето на финансовия отчет е хил.лв.

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

а) приемането на счетоводна политика за събития и сделки, които се различават по същество от случилите се преди това събития или сделки;

б) приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки, които не са се случвали преди това или са били незначителни;

в) промяната на стойностния праг на същественост за признаване на ДМА като такива. Това се третира като промяна в счетоводна приблизителна оценка за същественост.

4. Стоково - материалните запаси:

4.1. Материалните запаси се оценяват по историческата им цена.

4.2. Прилаган метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление – средно претеглена.

4.3. В предприятието не са начислявани провизии.

4.4. За отчетния период в предприятието няма брак на активи.

5.Амортизационна политика:

Възприет е линеен метод на амортизация за всички активи. Определените годишни амортизационни норми представляват съотношение между амортизационната квота и амортизационната сума на активите. Тя е определена за всяка група активи и съобразена с данъчните амортизационни норми.

6. Отчети за паричните потоци

Отчетът за паричните потоци не се изготвя съгл.чл.26 ал.5 от Закона за счетоводство.

7. Счетоводна политика относно дълготрайните материални активи:

7.1. Възприетият подход при класифициране на материалните активи като дълготрайни се изразява в следното: като дълготрайни материални активи се отчитат установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които: 1)имат натурално - веществена форма; 2)използват се за производство и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели; 3)очаква се да се използват през повече от един отчетен период; 4)стойността на актива е надеждно изчислена; 5)предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива.

7.2. Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 / седемстотин /лв.

7.3. Първоначалното оценяване на дълготрайните материални активи се извършва по цена на придобиване, която включва: покупната цена (вкл. мита и невъзстановими данъци), всички преки разходи за привеждане на даден актив в работно състояние в съответствие с предназначението му - за активи придобити от външни източници;

7.4. Възприет подход при оценката на дълготрайните материалните активи след

първоначалното им признаване е препоръчителния подход – след първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

7.5. В предприятието няма дълготрайни материални активи, които временно да са извадени от употреба.

7.6. В дейността си предприятието не ползва дълготрайни материални активи – чужда собственост.

7.7. Предприятието няма нематериални активи.

8. Приходи.

8.1. Приходите в „ВАЛТОНИКС-3" ЕООД се признават:

- когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- когато сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- когато направените разходи (или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката) са надежно измерени (или ще бъде възможно да се измерят)
- -приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

8.2.Приходите, свързани със сделки за извършване на услуги, се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на счетоводния баланс, при условие, че резултатът от сделката може да си оцени надеждно. Етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги се определя: чрез проверка на извършената работа; съотношение в процент на извършените до момента услуги към обема на услугите, които ще бъдат извършени; съотношение на направените до момента разходи към общо изчислените разходи по сделката за извършване на услугата.

9. Други.

9.1. Предприятието няма неизплатени доходи на персонала за 2011 год. /по трудови и извънтрудови отношения/ към датата на съставяне на годишния финансов отчет.

9.2. Предприятието няма осъществяване на сделки и разплащания със свързани лица.

9.3. Предприятието няма валутни средства, вземания и задължения.

9.4. Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2011 г.

9.5. Дружеството не отразявало през 2011 г. инвестиционни имоти.

9.6. Дружеството няма и не е отразявало през 2011 г. биологични активи.

Съставител:
/Румяна Маврудиева/

Ръководител:
/Валентин Стоянов/

20.03.2012 год.

„ВАЛТОНИКС-3" ЕООД
СОФИЯ
SOFIA
"VALTONIKS-3" Ltd.