

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение №1 към СС 1

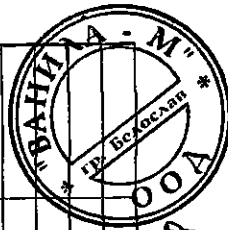
Ванила - М ООД

31 декември 2011г.

ЕГН

201033980

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кхлв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кхлв.)
а	1	а	1
Текуща година	Прекоридна година	Текуща година	Прекоридна година
2	2	2	2
Запаси, но не внесени капитал		Собствен капитал	
Налични (дълготрайни) активи		Записан капитал	
Нематериални активи		Премии от емисии	
Продукти от развойна дейност		Резерв от последващи оценки	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		Резерви	
Търговска репутация		Законови резерви	
Предоставени аванси и нематериални активи в процесе на изграждане		Резерв, свързан с изкупени собствени акции	
Общо за група:		Резерв съгласно учредителен акт	
Дълготрайни материални активи		Други резерви	
Земни и сгради, в т. ч.:		Общо за група:	
- земи		Нагрудна печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	
- сгради		- неразпределена печалба	
Машины, производствено оборудване и апаратура		- непокрита загуба	
Съоръжения и други		Общо за група:	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процесе на изграждане		Текуща печалба (загуба)	(1)
Общо за група:		Общо за раздел:	1
Дълготрайни финансови активи		Провизии и сходни задължения	
Акции и дялове в предприятия от група		Провизии за пенсии и други подобни задължения	
Предоставени заеми на предприятия от група		Провизии за данъци, в т. ч.:	
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		- отсрочени данъци	
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		Други провизии и сходни задължения	
Дълготрайни инвестиции		Общо за раздел Б:	
Други заеми		Задължения	
Изкупени собствени акции номинална стойност		Облигационни заеми с отделно посочване на конвенциите, в т. ч.:	
Общо за група:		до 1 година	
Отсрочени данъци		над 1 година	
Общо за раздел:		Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	
Текущи (краткотрайни) активи		до 1 година	
		над 1 година	



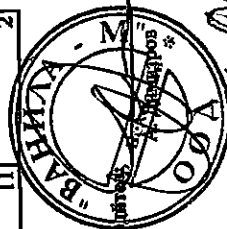
Вярно с оригинала! Дир.

а	1	2	а	1	2
Материална запаси			Получени аванси, в т. ч.:		
Суровини и материали			до 1 година		
Незавършено производство			над 1 година		
Продукция и стоки, в т. ч.:	11		Задължения към доставчици, в т. ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
Предоставени аванси	11		Задължения по полици, в т. ч.:		
Общо за група:	11		до 1 година		
Вземания			над 1 година		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:			Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година			до 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:			Други задължения, в т. ч.:	11	1
над 1 година			до 1 година	11	1
Общо за група:			над 1 година		
Известия			- към персонала, в т. ч.:		
Акции и дялове предприятия от група			до 1 година		
Изкупени собствени акции номинална стойност			над 1 година		
Други инвестиции			- осигурителни задължения, в т. ч.:		1
Общо за група:			до 1 година		1
Парични средства, в т. ч.:			над 1 година		
- в брой			2 - данъчни задължения, в т. ч.:		
- в безрочни сметки (депозити)			до 1 година		
Общо за група:			над 1 година		
Общо за раздели:	11		2 Общо за раздели, в т. ч.:	11	1
			до 1 година		1
			над 1 година		
Разходи за бъдещи периоди			Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансираня		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	11	2	СУМА НА ПАСИВА	11	2

Дата на съставяне: 22.03.2012

Завършил

Съставител



И.А. Тодорова

Верно с оригинал

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение №2 към СС 1

Ванила - М ООД

31 декември 2011г.

ЕИН 201033980

на
към

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (кв.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (кв.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	33	36
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	4		а) продукция		
а) суровини и материали	2		б) стоки	32	36
б) външни услуги	2		в) услуги	1	
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	3		2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	2		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	1		4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсия	1		- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценки, в т. ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	33	36
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и съюзни предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други неинвестиции и заеми, признати като текущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	27		7. Други лихви и финансови разходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	27		24 а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	34		35 а) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, изключително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от групата					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)					
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	1	
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	34		35 Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	33	36
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	1	
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	1	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	34		36 Всичко (Общо приходи + 11)	34	36

Дата на съставяне: 22.03.2012

Заверил: _____

Съставител: _____

Дия
/А. Тодорова/



Въпрос с организация!
Дия

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Ванила - М ООД

31 декември 2011г.

ЕИН 201033980

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постыли	плащания	нетен поток	постыли	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	33	42	(9)	35	32	3
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		3	(3)		2	(2)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	33	45	(12)	35	34	1
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр. придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	14	4	10	1		1
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	14	4	10	1		1
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	47	49	(2)	36	34	2
Д. Парични средства в началото на периода			2			
Е. Парични средства в края на периода						2

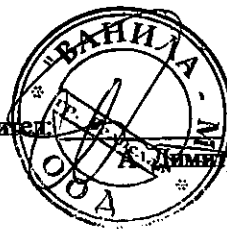
Дата:

22.03.2012

Съставител:

[Signature]
А. Газарова

Ръководител:



А. Димитров

Върно с оригинала!
[Signature]

Заверил:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Ванила - МООД

31 декември 2011г.

ЕИН 201033980

(хил. лв.)

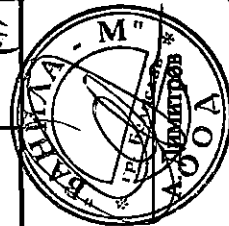
ПОКАЗАТЕЛИ	запасан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. утрел. акт	други резерви	перезпр. печалба	непохр. загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период								1			1
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки								1			1
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
— увеличения											
— намалявания											
6. Финансов резултат за текущия период										[1]	[1]
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											
— увеличения											
— намалявания											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
— увеличения											
— намалявания											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период								1		[1]	
12. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период								1		[1]	

Дата: 22.03.2012

Заверил:

Съставител:

Ръководител:



Възро с оригинал

Дж

Справка за нетекучите (дълготрайните) активи към 31 декември 2011г.

(хеллв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи					Амортизации					Балансова ст-ст в края на периода (7-14)
	Очиста стойност на дълготрайните активи		Последваща оценка		прецен. стойност (4+5-6)	в края пер. уществ.	в началото	начислен	отписан	в края пер. уществ.	
	в началото	постат.	изменен	в края пер. уществ.							
	в началото	постат.	изменен	в края пер. уществ.	в края пер. уществ.	в началото	начислен	отписан	в края пер. уществ.		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ											
1. Продукти от развойна дейност											
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.											
3. Търговска репутация											
4. Предоставени аванси и нематер. активи изтр.											
Обща сума I:											
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ											
1. Земи и сгради, в т.ч.:											
— земи											
— сгради											
2. Машини, производ. оборудване и апаратура											
3. Съоръжения и други ДМА											
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.											
Обща сума II:											
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ											
1. Акция и дялово в предприятия от група											
2. Предоставени заеми на предприятия от група											
3. Акция и дялово в асоциирани и смес.предпр.											
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.в смес.предпр.											
5. Дългосрочни инвестиции											
6. Други заеми											
7. Изкупени собствени акции											
Обща сума III:											
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАГЪЦИ											
Обща сума IV:											
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :											

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

22.03.2012 г.

Составител: *[Signature]*
/А.Тодорова/Възможно с оригинала: *[Signature]*

Справка за оповестяване на счетоводната политика на

Ванила - М ООД

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСС 1 - Представяне на финансови отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти.

Годишни счетоводни отчети

Предприятието изготвя Годишен баланс в двустранна форма съгласно Приложение № 1 към НСС 1.

Отчета за приходи и разходи се изготвя в двустранна форма съгласно Приложение № 2 към НСС 1.

Отчета за паричния поток се изготвя по прекия метод съгласно Приложение № 1 на НСС 7.

Отчета за собствения капитал се изготвя съгласно Приложение № 4 към НСС 1.

Дълготрайни Активи

Като Дълготрайни Активи в предприятията се завеждат Активите, които отговарят на критериите посочени в НСС 16 и са със стойност на придобиване над 700 лв. ДМА се оценяват в ГСО по препоръчителния подход от НСС 16 - цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от преоценки.

Дълготрайни Активи се амортизират по линейния метод, като се прилагат данъчно признатите амортизационни норми.

Материалните запаси

Материалните запаси се заприхождат при тяхното придобиване по доставна стойност, а при изразходването им се отписват по средно претеглена стойност изчислена за конкретния месец.

Сделките в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се осчетоводяват съгласно изискванията на НСС21. Паричните позиции в чуждестранна валута се оценяват по курса на БНБ в края на всеки месец.

Инвестиции в Дъщерни и асоциирани предприятия

Инвестициите в Дъщерни и асоциирани предприятия се отчитат по себестойността метод съгласно НСС 28.

Признаване на приходи и разходи

Признаване на приходите се извършва според НСС 18.

Признаване на приходи от строителна дейност се извършва по метода "Дял на завършеното строителство" от НСС 11 Договори за строителство

Разходите се признават във финансовия отчет на база на връзката им с приходите.

Разходите за застраховки, абонаментна поддръжка и други подобни разходи за бъдещи периоди се разсрочват пропорционално през периодите за които се отнасят.

В края на годината като разходи за незавършено производство се отнасят направените разходи, пропорционално на наличното незавършено производство.

Настоящата Счетоводна политика е изготвена на 01април 2010г. И влиза в сила за счетоводните отчети изготвени след тази дата.

22.03.2012г.

гр. Варна

Одобрил:
Управител:



Възв. с оригинала (с подпис)