

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на: Търговия на едро -Пазарджик ЕООД

към: 31.12.2011

(хил. лв)

АКТИВ			Пасив		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0.00	0.00	A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	10	10
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ	-	-
1. Продукти от развойна дейност	-	-	III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ	1	1
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	-	-	IV. РЕЗЕРВИ		
3. Търговска репутация	-	-	1. Законни резерви	2	2
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	124	124
1. Земи и сгради, в т.ч.:	137	144	Общо за група IV:	126	126
- земи	43	43	V. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		
- сгради	94	101	- неразмразена печалба	42	77
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	-	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други в т.ч.	2	2	Общо за група V:	42	77
съоръжения	1	1	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	45	55
транспортни средства	-	-	Общо за раздел A:	224	269
други	1	1	B. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
Общо за група II:	139	146	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	-	-
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			- отсрочени данъци	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	3. Други провизии и сходни задължения	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	-	Общо за раздел B:	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	-	-	B. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
5. Дългосрочни инвестиции	-	-	до 1 година	-	-
6. Други заеми	-	-	над 1 година	-	-
7. Изкупени собствени акции номинална стойност _____ хил.лв	-	-	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за група III:	-	-	лизинг	-	-
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ	-	-	до 1 година	-	-
Общо за раздел B:	139	146	над 1 година	-	-
B. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			3. Получени аванси, в т.ч.:		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			до 1 година	-	-
1. Суровини и материали	-	-	над 1 година	-	-
2. Незавършено производство	-	-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	5	5
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	-	-	до 1 година	5	5
- продукция	-	-	над 1 година	-	-
- стоки	-	-	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
4. Предоставени аванси	-	-	до 1 година	-	-
			над 1 година	-	-

Общо за група I:	-	-	6. Задължения към предприятия от група в т.ч.	-	-
II. ВЗЕМАНИЯ			до 1 година	-	-
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	-	-	над 1 година	-	-
над 1 година	-	-	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	-	-	до 1 година	-	-
над 1 година	-	-	над 1 година	-	-
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-	8. Други задължения, в т.ч.	3	3
над 1 година	-	-	до 1 година	3	3
4. Други вземания, в т.ч.:	2	1	над 1 година	-	-
данъчни вземания	2	1	- към персонала, в т.ч.:	1	1
други вземания	-	-	до 1 година	1	1
над 1 година	-	-	над 1 година	-	-
Общо за група II:	2	1	- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
III. ИНВЕСТИЦИИ			до 1 година	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	над 1 година	-	-
2. Изкупени собствени акции	-	-	- данъчни задължения, в т.ч.:	2	2
номинална стойност хил. лв.	-	-	до 1 година	2	2
3. Други инвестиции	-	-	над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	- други задължения	-	-
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА, В Т.Ч.:			до 1 година	-	-
- в брой	88	128	над 1 година	-	-
- в безсрочни сметки (депозити)	-	2	Общо за раздел В, в т.ч.:	8	8
Общо за група IV:	88	130	до 1 година	8	8
Общо за раздел В:	88	131	над 1 година	-	-
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	5	-	- финансирания	-	-
			- приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	232	277	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	232	277

Дата: 15.02.2012

Съставител: Бисерка Попова
БИСЕРКА ПОПОВА

Ръководител: Борислав Митранов
БОРИСЛАВ МИТРАНОВ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на: Търговия на адрес "Пазарски БООД"

за 01.01.2011 до 31.12.2011

(лв. и ст.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в коп. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в коп. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	в	1	2
А. Разходи					
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	168	215
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	80	129	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	76	117	б) стоки	-	-
б) външни услуги	14	12	в) услуги	168	215
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	20	16	г) други приходи в т.ч.:	5	4
а) разходи за възнаграждения	17	14	от продажба на материали	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	2	от продажба на дълготрайни активи	-	-
- осигуровки, свързани с пенсии	-	-	други приходи	5	4
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	8	-	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни и нематериални активи, в т.ч.:	8	8	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
- разходи за амортизации	8	8	а) други приходи, в т.ч.:	-	-
- разходи от обезценка	-	-	- приходи от финансови активи	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (протекционни) активи	-	-	- от дисконтова	-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	-	-	- от Обществен бюджет	-	-
а) балансова стойност на попадащите активи	-	-	- за Д. Активи	-	-
б) провизии	-	-	- 0.00	-	-
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	118	154	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	168	215
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, приети като текущи (протекционни) активи, в т.ч.:	-	-	5. Приходи от участие в дъщерни, асоциирани и сходни предприятия, в т.ч.:	-	-
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	приходи от участие в предприятия от група	-	-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	-	-	6. Приходи от други инвестиции и заема, приети като нетегурни (дълготрайни) активи, в т.ч.:	-	-
а) разходи, свързани с предприятия от група	-	-	приходи от предприятия от група	-	-
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
			а) приходи от предприятия от група	-	-
			б) положителни разлики от операции с финансови активи	-	-
			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
Общо финансови разходи (8 + 7)	-	-	Общо финансови приходи (8+7)	-	-
8. Печалба от обичайна дейност	50	61	8. Загуба от обичайна дейност	-	-
9. Извънредни разходи	-	-	9. Извънредни приходи	-	-
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	118	154	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	168	215
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	50	61	10. Счетоводна загуба (общо разходи-общо приходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	5	6			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративни данъци	-	-			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	45	55	11. Загуба (10 - разд 11 + 12 от раздел А)	-	-
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	168	215	Всичко (Общо приходи + 11)	168	215

Дата: 15.02.2012

Съставител: 
ВАСИЛИНА ТОПОЛОВА

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прякия метод

на: Търговия на едро - Пазарджик ЕООД

за 01.01.2011 до 31.12.2011

(млн. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	201	127	74	258	182	76
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, дължани за търговски цели	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с рутински възнаграждения	-	20	-20	-	16	-16
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	90	-90	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Платени и възстановени данъци от печалбата	-	8	-8	-	5	-5
7. Плащания при разпределение на печалби	-	-	-	-	-	-
8. Други парични потоци от основна дейност	-	-	-	-	1	-1
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	201	245	-44	258	204	54
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	-	-	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни	-	-	-	-	-	-
5. Плащания на 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 финансова дейност (B)	-	-	-	-	-	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	201	245	-44	258	204	54
Д. Парични средства в началото на периода			130			76
Е. Парични средства в края на периода			86			130

Дата: 15.02.2012

Съставител:

БОРИСЛАВ МИТРАКОВ

Ръководител:

БОРИСЛАВ МИТРАКОВ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Търговия на едро -Пазарджик ЕООД

към 31.12.2011

(мл. лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законом	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
3	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	10	-	1	2	-	-	124	77	-	55	269	
2. Промени в счетоводната политика	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. Грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5. Изменения за сметка на собствените, в т.ч.: - увеличение - намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.: - за дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	-60	-	45	45	
8. Покриване на загуба	-	-	-	-	-	-	-	-55	-	-55	-55	
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение - намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
10. Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
11. Салдо към края на отчетния период	10	-	1	2	-	-	124	42	-	45	224	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	10	-	1	2	-	-	124	42	-	45	224	

Дата на съставяне: 15.02.2012

Съставител



БИСТРА ПОПОВА

Ръководител

БОЖИДАР МИТАКОВ



С ПРАВА
на участие (участие) в
Трудовой организации

[illegible]

[Signature]

1994-1995

Приложение към ГФО
на "Търговия на едро-Пазарджик" ЕООД гр.Пазарджик
за 2011 година

1. Корпоративна информация

"ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-ПАЗАРДЖИК" ЕООД, гр.ПАЗАРДЖИК Е РЕГИСТРИРАНО ПО ФИРМЕНО ДЕЛО 2142/90 Г. СЪС СЪДЕБНО РЕШЕНИЕ № 1242 / 20.04.1993 ГОДИНА С ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО И ДРЕБНО, ИЗКУПУВАНЕ, ПОСРЕДНИЧЕСКА ДЕЙНОСТ, ОТДАВАНЕ СКЛАДОВИ ПЛОЩИ ПОД НАЕМ И ДР. АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ И ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА ДЕЙНОСТТА – ГР.ПАЗАРДЖИК, УЛ"МИЛЪО ВОЙВОДА"№5
ЕДНОЛИЧЕН СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА Е "БОН МАРШЕ"ЕООД, гр.ПАЗАРДЖИК. Дружеството се представлява и управлява от БОРИСЛАВ ЗАПЯНОВ МИТРАКОВ.

ОСНОВЕН КАПИТАЛ – 9790 ЛВ РАЗПРЕДЕЛЕНИ В 979 ДЯЛА ПО 10 ЛВ ВСЕКИ
ЧИСЛЕНОСТ НА ПЕРСОНАЛА КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА – 2 ДУШИ.

За осъществяване на дейността не се изискват специални разрешителни и лицензи.

През 2008 година е направена пререгистрация в Търговския регистър на Агенцията по вписванията.

Към 31.12.2011 г. персоналет на фирмата се състои от 2 човека, всички от които работят при условията на трета категория труд. Разпределени са по длъжности, както следва:

- 1 секретар.
 - 1 счетоводител.
- Звено администрация.

Персоналет е добре обучен и запознат със спецификата на дейността.

Работниците са назначени с безсрочни трудови договори. Трудовите възнаграждения се изплащат месечно, като основните възнаграждения са над праговете за дадената икономическа дейност.

Дружеството е свързано лице със следните фирми

Фирма	Основание за свързано лице	Наличие на сделки през 2011 г.
"Бон Марше" ЕООД	Собственик на дружеството	Наеми
СТ Бон Марше Трейдинг ООД	Собственик и управител - Борислав Митраков	Наем на помещения.
Всичко в х.лева		104 хил.лв.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2011 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти

за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2011 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2011 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2011 г. и за 2010 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2011 година и в отчета за 2010 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхваждат при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2011 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2011 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 230 хил. лева, в това число:

- 49 хил. лева земя и подобрения върху земя с/ка200 и с/ка201
- 172 хил. лева сгради с/ка202
- 3 хил. лева машини и оборудване и апаратура
- 3 хил. лева съоръжения
- 3 хил. лева други ДМА

Подобренията върху земя включва огради, пътища и площадки, трансформатор общо с отчетна стойност 9 хил. лева.

Дълготрайни материални активи в процес на изграждане няма.

Върху стойността на част от сградите е учредена ипотека в полза на ОББ АД гр. Пазарджик, във връзка с ипотечен кредит на „Бон Марше“ ЕООД. Кредитът се обслужва редовно и няма опасност от отнемане на актива.

Върху стойността на част от сградите с квадратура 733 м² и отчетна стойност 10 хил.лв. е учредена ипотека в полза на ОББ АД гр. Пазарджик, във връзка с ипотечен кредит на „Бон Марше“ ЕООД. Кредита е с просрочени вноски.

Няма активи придобити чрез договори за финансов лизинг.

Няма временно извадени от употреба активи.

Дружеството не използва в дейността си активи чужда собственост.

Движението през годината на дълготрайните активи собственост на дружеството в хиляди лева е, както следва:

	Отчетна стойност	Амортизация	Балансова стойност
Салдо към 1 януари	230	83	146
Постъпили през периода	0	0	0
Излезли през периода	0	0	0
Амортизация за периода	0	8	-8
Салдо към 31 декември	230	91	139

Към датата на баланса е направен преглед на справедливата стойност и е установено, че няма активи с балансова стойност по-висока от справедливата.

3.2. Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- сгради – 4%;
- подобрения върху земя – 4%;
- съоръжения – 4%;
- машини и оборудване – 30%;
- обзавеждане – 15%.

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 91 хил. лева, от които 8 хил. лв. от 2011 година

3.3. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството не притежава нематериални активи.

Дружеството не притежава инвестиционни имоти.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси-няма

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната релизируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им релизируема стойност.

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи направени във връзка с доставянето на стокowo-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Разходите по закупуването включват покупната цена, вносните мита и такси, както и невъзстановимите данъци и акцизи, разходите свързани с превози, товарни и разтоварни операции, както и други разходи, които допринасят за приваждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност като същата се изчислява на периодична основа в края на всеки месец. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

В себестойността на продукцията се включват стойността на употребените материали, разходите за преработка и другите разходи свързани с производството на съответната продукция.

В себестойността на продукцията не се включват административните, финансовите, извънредните и разходите за продажбите, както и стойността на вложените материали, труд и други, свързани с производството извън нормалните граници.

Разходите за преработка са разходите пряко свързани с определени продукти и системно начисляваните постоянни и променливи общопроизводствени разходи, които се проявяват в процеса на производството.

Разходите за материали се изписват на база разходни норми за производството на определени продукти. Разходите за труд и начисления се отчитат в себестойността по реда на постоянните общопроизводствени разходи. Към тях се причисляват и разходите за спомагателни материали и външни услуги, които се променят пряко или почти пряко от количеството на произведената продукция.

Останалите разходи свързани с производството, като амортизации на производствените звена, ел. енергия, вода и други, размерът на които не зависи от количеството на произведената продукция се отнасят в себестойността на продукцията в зависимост от нормалния капацитет на производството определен от ръководството на база производствените мощности и наблюдения от няколко отчетни периода.

Дружеството не притежава залежали материални запаси.
Не е извършвана обезценка на материалните запаси.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи.

Вземанията от клиенти и задълженията към доставчици имат следната структура според периода на възникване:

Възникнали	Вземания	Хиляди лева
		Задължения
От предходни години		
До 90 дни от датата на отчета	2	
До 60 дни от датата на отчета		
До 30 дни от датата на отчета		8
Всичко в хиляди лева	2	8

- В края на годината вземанията във валута няма
- В края на годината задълженията към доставчици във валута няма

Вземанията от предприятия от група няма.

Получените аванси няма

Задълженията към персонала в размер на 1 хил.лв. представляват неплатените към края на годината заплати за м.декември .Върху тях са начислени осигурителни вноски .

Данъчните задължения към 31.12.2011 година 2 хил.лв. за ДДС м.12.2011 год.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината в размер на 86 хил.лева са:

- в брой 66 хил.лева и 10 хил. евро

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства - 130 хил.лева. Нетният паричен поток от оперативна дейност за годината е -44 хил.лева, от инвестиционна и от финансова няма.

5.Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма провизии за компенсируем отпуск.Всички отпуски са ползвани в рамките на годината.

6.Разходи за бъдещи периоди и финансираня няма

7.Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на 269 хил.лева, а в края – 224 хил.лева. Изменението на собствения капитал е показано в следната таблица:

	Начално салдо	увеличение	намаление	Крайно салдо
Основен капитал	10			10
Резерв от оценки	1			1
Законови резерви	2			2
Други резерви	124			124
Финансов резултат	132	45		177
Разпределени дивиденди			90	-90
Собствен капитал	269	45	-90	224

7. Разходи

През годината са направени следните разходи по икономически елементи :

Вид на разхода	Хил.лева	
	2011	2010
Разходи за материали	76	117
Разходи за външни услуги	14	12
Разходи за възнаграждения	17	14
Разходи за осигуровки	3	2
Разходи за амортизации	8	8
Разходи за обезценка		
Разходи за провизии		
Други разходи		
Всичко разходи по икономически елементи	118	153

Разходите за материали са предимно от основни материали - за електроенергия и други материали.

Разходите за външни услуги включват:

- Услуги от подизпълнители - 6 хил.лева
- Пощенски и далекосъобщителни - 1 хил.лева
- Вода – 5 хил.лева
- Други – 2 хил.лев.

Разходите за провизии няма .

Други разходи няма.

Балансовата стойност на продадени активи няма

Разходите за лихви няма

От отчетените в ОПР разходи няма начислени значителни суми , които да не са платени към датата на изготвяне на финансовия отчет.

8. Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. В сравнение с предходната година общият размер на приходите е намален с 47 хил.лева.

Най-голям относителен дял в приходите за годината имат приходите от наем за изразходвана електроенергия на наемателите . Приходите от продажби са отнесени в Други приходи

Приходи от продажба на:	Хил.лева	
	2011	2010
продукция	0	0
стоки	0	0
услуги	5	4
наеми	163	211
материали	0	0

дълготрайни активи	0	0
Всичко	168	215

Приходите от продажби към свързани лица без ДДС са :

	Хил.лева	
Приходи от продажба на:	2011	2010
наеми	104	104
Всичко	104	104

При осъществяването на горните сделки не са прилагани цени различни от условията за несвързани лица.

От отчетените в ОПР приходи няма начислени значителни суми , които да не са платени към датата на изготвяне на финансовия отчет.

9.Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е 50 хил.лева, а балансовата 45 хил.лева. През предходната година са отчетени счетоводна печалба 61 хил.лева и балансова печалба 55 хил.лева.

Отчетеният финансов резултат има следната структура :

- Финансов резултат от оперативна дейност - + 50 хил.лева
- Финансов резултат от финансови разходи и приходи - няма
- Начислени данъци върху печалбата - 5 хил.лева

Рентабилността за 2011 година на база приходи е 26.78%

10.Данъци

Текущият данък върху печалбата за 2011 година е в размер на 4912.07 лева, с ползвана отстъпка 1% при подаване на електронна декларация по чл.92 от ЗКПО. Облагаемата печалба по ГДД е 49616.92 лева. Тя е формирана като счетоводната печалба е увеличена с 7735.2 лева, които представляват амортизация за годината по счетоводния амортизационен план и намалена с 7699.59 лева, които са данъчно призната амортизация според данъчния амортизационен план .

Не са начислявани активи и пасиви по отсрочени данъци .

11.Управление на риска

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи, което показва, че същото успява да преодолява промените породени от пазарния риск.

15.02.2012 година

Съставител на ГФО: *Бисерка Попова*
/Бисерка Попова/



Ръководител: *Борислав Митраков*
/Борислав Митраков/