

Ален мак България ЕАД

Булстат: 130 727 374

ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

И

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

КЪМ

31 Декември 2011 г.

гр.София,бул.Цар Освободител №8А

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1

Аглен мак България ЕАД
гр.София,бул.Цар Освободител №8А
Булстат: 130 727 374

към СС № 1

към

31 Декември 2011

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
A. Непотекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
Общо за група I:		
II. Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	16 618	16 618
Общо за група II:	16 618	16 618
Общо за раздел A:	16 618	16 618
B. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Вземания		
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		7
над 1 година		
2 Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
3 Други вземания, в т.ч.:	35	19
Общо за група I:	35	26
II. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	25	
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група II:	60	26
Общо за раздел B:	60	26
СУМА НА АКТИВА (A + B) :	16 678	16 644

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	50	50
II. Резерви		
1 Други резерви	8 110	8 110
Общо за група II:	8 110	8 110
III. Непризнана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	1 315	1 315
- непокрита загуба	(1 595)	(1 294)
Общо за група III:	(280)	81
IV. Текуща печалба (загуба)	(57)	(331)
Общо за раздел A:	7 823	7 886
B. Задължения		
1 Задължения към доставчици, в т.ч.:		
до 1 година	426	401
над 1 година	25	401
Общо за група I:	401	
2 Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	8 214	
до 1 година		
над 1 година	8 214	8 116
3 Други задължения, в т.ч.:	215	247
до 1 година	15	15
над 1 година	200	232
- към персонала, в т.ч.:	12	12
до 1 година	12	12
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
до 1 година	2	2
над 1 година		
до 1 година	1	1
над 1 година	1	1
Общо за раздел B, в т.ч.:	8 855	8 764
до 1 година	40	416
над 1 година	8 815	8 348
СУМА НА ПАСИВА (A + B) :	16 678	16 644

28.03.2012 г.

Съставител:

Ръководител:

Заверил:



рег. одитор Тодор Благоев рег. №3325

28.03.2012 г.

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-Декември-2011

Приложение № 2
към СС № 1

Ален мак България ЕАД
гр.София, бул.Цар Освободител №8А
Булстат: 130 727 374

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	1
А. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	119	
а) Услуги	117	
б) Стоки	2	
2. Други приходи, в т.ч.:		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	119	
3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (3)		
4. Загуба от обичайната дейност	57	331
Общо приходи (1+2+3)	119	
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	57	331
6. Загуба	57	
Всичко (Общо приходи)	176	331
Б. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и невъвършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	66	9
а) външни услуги	66	9
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		20
а) разходи за възнаграждения		18
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2
- осигуровки, свързани с пенсии		1
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		
- разходи за амортизация		
5. Други разходи, в т.ч.:	10	
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	76	29
Б. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	100	302
а) разходи, свързани с предприятия от група	9	46
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	91	256
Общо финансови разходи (б)	100	302
7. Печалба от обичайна дейност		
Общо разходи (1+2+3+4+5+б)	176	331
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
9. Печалба (Б)		
Всичко (Общо разходи)	176	331

Дата

28.03.2012 г.

Съставител:

Ръководител:

Заверил:

пер. дантор Тодор Блатов-пер №0325

Счетоводна дейност
от 18.07.2012

Ален мак България ЕАД
гр.София,бул.ЦарОсвободител №8А
Булстат: 130 727 374

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-Декември-2011

Приложение № 4
към СС № 1

Показатели	Записан капитал	Други резерви	ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
			Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	50	8 110	1 315	(1 595)		7 880
2. Разпределение на финансов резултат от мин.години						
3. Финансов резултат за текущия период					(57)	(57)
4. Собствен капитал към края на отчетния Период	50	8110	1 315	(1 595)	(57)	7 823

Дата: 28.03.2012 г.

Съставител:

Алексис Болдичева

Ръководител:

Иван Анастасов

Заверил:

резулдитор Тодор Благоев-рег №0325

07 19.02.2012



Ален мак България ЕАД
гр.София,бул.Цар Освободител №8А
Булстат: 130 727 374

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекрия метод
към
31-Декември-2011

Приложение № 1
към СС № 7

(хи/лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с Търговски контрагенти	117	41	76	25	11	14
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					Д	О)
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Други парични потоци от основна дейност					5	(5)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	117	41	76	25	25	
Б. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихви , комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		50	(50)			
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)			
Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)		51	(51)			
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б)	117	92	25	25	25	
Г. Парични средства в началото на периода						
Д. Парични средства в края на периода			л 25			

Дата: 28.03.2012 г.

Съставител:

Александър Бонджов

Ръководител:

Иван Анастасов

Заверил:

реводител Тодор Благоев-рег.№0325

Съгласно данни
от 11.07.2012 г.



**СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
НА АЛЕН МАК БЪЛГАРИЯ ЕАД
ЗА 2011Г.**

1. Учредяване и регистрация

"Ален Мак България" ЕАД е дружество регистрирано на 23.11.2001 г., с решение на СГС по фирмено дело № 11558. С решение на СГС от 07.04.2004г. е променено името на Дружеството от „Ефектен унд Финанц - България" ЕАД на „Ален Мак - България" ЕАД. Едноличен акционерен собственик на капитала е "N & U Laboratories" Ltd. - Британски Вирджински Острови. Дружеството е с капитал 50 000 лв., разпределен в 50 000 бр поименни акции с право на глас, с номинална стойност 1 лв. за всяка.

Предмет на основната дейност на дружеството е **придобиване** и управление на участие в капитала на български и чуждестранни **дружества**.

"Ален Мак България" ЕАД има дялови участия в следните фирми:

"Ален мак" АД, гр. Пловдив, регистрирано в Пловдивски окръжен съд по фирмено дело № 3366 от 1997 год., с последна регистрация 6166/24.10.2002 год. Седалището на дружеството е гр. Пловдив, ул. "Васил Левски" № 148. Предмет на дейност на дружеството е производство и реализация на **парфюмерийно-козметични** изделия, търговия в страната и чужбина, **научно-изследователска дейност**.

"Евро Съплай - Киев" ООО, регистрирано по нормативната **уредба**, действаща в Република Украйна и държавна регистрация вписана в регистрационна книга под № 05697 от 25.11.2002 г. Седалище и адрес на управление на дружеството е Република Украйна, гр. Киев, ул. "Пушкинская" № 22, с основен предмет на дейност търговия на едро с **парфюмерийно-козметични продукти**.

Ален Мак ООО Киев, регистрирано по нормативната уредба, действаща в Република Украйна и държавна регистрация вписана в регистрационна книга под № 158678 от 22.01.2007 г. Седалище и адрес на управление на дружеството е Република **Украйна**, гр. Киев, бул. "М.Грушевски" № 43, с основен предмет на дейност производство на **парфюмерийно-козметични продукти**.

"Иреа" АД, регистрирано с фирмено дело №10042 от 07. П. 2002 г. по описа на СГС. Едноличен собственик на капитала е "Ален Мак - България" ЕАД. Седалище и адрес на **управление** на дружеството е гр. **София**, общ. Средец, бул. "Цар Освободител" № 8А. Основен предмет на дейност е: производство и търговия с продукти от битовата химия, в т.ч. бои, лакове, политури, препарати за **избелване** и пране, препарати за почистване, полиране, обезмасляване и шлифоване, сапуни парфюмерия, етерични масла, **козметика**, лосиони за коса, средства за почистване на зъби, грижи за хигиената и красотата на хора и животни, реклама, управление на търговски сделки, транспорт, опаковане и съхранение на **стоки**, представителство на местни и чуждестранни лица.

"Евро Съплай" ЕАД, регистрирано по фирмено дело № 4929/2003 г от 09.05.2003 г., по описа на Софийски градски съд. Едноличен собственик на капитала е "Ален Мак - България" ЕАД. Седалище и адрес на управление на Дружеството е гр. **София**, бул. "Цар Освободител" № 8А. Дружеството има предмет на дейност: Извършване на **покупко** - продажба на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид, търговия със стоки и услуги в областта на **парфюмерийно** - козметичната индустрия, **реклама**,

дейност.

лица и извършване на всякакви други дейности **незабранени** от закон.

България

2. База за изготвяне на годишния финансов отчет

2.1. Общи положения

счетоводните сметки, водени от дружеството.

ПРОДУКТ "ПЛЮС - МИНУС".

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие със СС

справедлива стойност.

3. Методи за оценка

3.1. Дълготрайни активи

Дълготрайни материални активи

дълготраен е 700 лв.

Амортизацията на дълготрайни материални **активи** се отчита по линейния метод.

Активите се амортизират от **месеца, следващ** месеца, когато активите влизат в експлоатация.

Очакваните полезни животи са както следва:

Компютри	2 години
----------	----------

Нематериални дълготрайни активи

Софтуерът се отчита в баланса след като се приспаднат **всички** натрупани за него амортизации. По оценка той ще продължи да носи бъдещи икономически изгоди.

3.2. Финансови активи

Дългосрочните финансови активи се оценяват текущо по цена на придобиване /вкл. всички разходи за придобиване на **инвестицията**/ и се отчитат по **себестойностният метод**, като в края на периода са представени по исторически формирана стойност в размер на 16 618 хил.лв.

Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева, а тези в чуждестранна по централния курс на БНБ за съответната валута в деня на възникване.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Паричните **средства, вземанията и задълженията, деноминирани** в чуждестранна валута, се преоценяват по централния курс на БНБ в края на всеки месец. Произтичащите от преоценката разлики са отразени като курсови разлики и са включени в Отчета за приходи и разходи като финансови приходи и разходи.

Към 31.12.2011 год. всички **вземания**, парични средства и задължения, деноминирани в чуждестранна валута са оценени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 год. Разликите при преоценката са отчетени като **текущ** финансов разход или текущ финансов приход.

3.3. Текущи активи

В баланса на дружеството има други вземания в размер на 35 хил.лв. и парични средства в брой в размер на 25 хил.лв.

Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност в **лева**, а тези в чуждестранна по централния курс на БНБ за съответната валута в деня на възникване.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Паричните **средства, вземанията и задълженията, деноминирани** в чуждестранна валута, се преоценяват по централния курс на БНБ в края на всеки месец. Произтичащите от преоценката разлики са отразени като курсови разлики и са включени в Отчета за приходи и разходи като финансови приходи и разходи.

Към 31.12.2011 год. всички вземания, парични средства и задължения, деноминирани в чуждестранна валута са оценени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 год. Разликите при преоценката са отчетени като текущ финансов разход или текущ финансов приход

3.4. Собствен капитал

Основният капитал в размер на 50 000 лв. е напълно внесен.

Финансовият резултат на "Ален Мак България" ЕАД за текущата година е загуба в размер на 57 хил.лв.

На основание решение от заседание на Съвета на директорите, приети с протокол от 22.12.2005г е взето решение за трансформиране остатъка от дългосрочния кредит в размер на 4 146 665 евро в **капиталов резерв**. В **следствие** на горното решение, собствения капитал, в раздел допълнителни резерви е отразено **преформирание** на дълг в собственост в размер на 8 110 хил. лв.

Собствения капитал е в размер на 7 823 хил.лв.

3.5.Задължения

В раздела на дългосрочните задължения са **отразени** задължения в размер на 8 730 **хил. лв.**, от които

7 110 хил. лв. задължения по договор за **цесия** с „Ален мак“ АД .

1004 хил. ЛБ. **задължения по договор** за заем с „Ален мак „АД.

200 хил. други задължения

401 **хил.лв.** задължения към доставчици

15**хил.лв.** други задължения

Краткосрочните задължение на дружеството са в размер на 125 хил.лв от които,

92 хил.лв. задължения по договор за цесия с „Ален мак“ АД

8 хил. лв. задължения по договор за заем с „Ален мак „АД

25 хил.лв. задължения към доставчици

3.6. Приходи и разходи

През 2011 г дружеството има приходи от услуги в размер на 117 хил.лв и 2 хил. лв.от продажба на стоки

Разходите за дейността са в размер на 176 хил.лв като 8 хил.лв са **лихви**, 91 хил.лв. преценка на валутни задължения, 1 **хил.лв** банкови такси к 76 **хил. л в.** **разходи** за оперативна дейност.

4.Сделки между свързани лица

Свързано лице	Транзакции през годината	Сума	Салдо към 31.12.2011
„Ален Мак“ АД	Преценка на задължение по договор за цесия	91 хил.лв.	7 202 хил. лв.
„Ален Мак“ АД	Начислени разходи за лихви по заем	8 хил.лв.	
	Върнат заем	2 хил.лв.	1 012 хил.лв.

5.Транзакции с директори и служители с контролни функции

През отчетния период няма **начислени** възнаграждения на директори с контролни функции.

Договорено възнаграждение на **одитора** в размер на 500 лв.

6. Събития след датата на баланса

Няма настъпили събития след датата на **баланса**, които да са от съществено значение за имущественото и **финансово** състояние на дружеството.

28.03.2012г,

Съставител:

