

Счетоводен баланс
ЖУЛИАНА КОТОВА ЕООД
към 31.12.2011

АКТИВ

N	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кв. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
		1	1
A	ЗАПИСАН, НО НЕВЪВЕСЕН КАПИТАЛ		
B	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
1	Нематериални активи		
1	Продукти от развойна дейност		
2	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програми		
	продукти и други подобни права и активи		
3	Други Д-ТА	1	1
4	Предоставени аванси и неуст. активи в процес на изграждане		
	Общо за група I :	1	1
II	Дълготрайни материални активи (ДМА)		
1	Земли и сгради	0	0
	- земи		
	- сгради		
2	Машини, производствено оборудване и апаратура		
3	Скоригирани и други		
4	Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане		
5	Други ДМА		
	Общо за група II :	0	0
III	Дългосрочни финансови активи		
1	Акции и дялове в предприятия от групата		
2	Предоставени заеми на предприятия от групата		
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5	Дългосрочни инвестиции		
6	Други заеми		
7	Изгубени собствени акции по номинална стойност		
	Общо за група III :	0	0
IV	Отсрочени данъци		
	Общо за раздел B :	1	1
V	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
1	Материални запаси		
1	Суровини и материали		
2	Незавършено производство		
3	Продукция и стоки	326	333
	продукция		
4	Стоки	326	333
5	Предоставени аванси		
	Общо за група I :	326	333
II	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици	225	564
	в т.ч. - над 1 година		
2	Вземания от предприятия от групата		
	в т.ч. - над 1 година		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
	в т.ч. - над 1 година		
4	Други вземания	19	60
	в т.ч. - над 1 година		
	Общо за група II :	244	624
III	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от групата		
2	Изгубени собствени акции по номинална стойност		
3	Други инвестиции		
	Общо за група III :	0	0
IV	Парични средства и отраната		
1	Касови наличности в лева и валута	19	20
2	Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		
3	Разплащателни сметки	28	11
	Общо за група IV :	47	31
	Общо за раздел V :	617	988
Г	Разходи за бъдещи периоди		
	Сума на актива (A+B+V+Г)	618	989

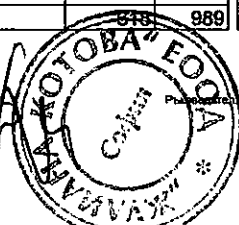
ПАСИВ

N	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кв. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
		1	1
A	СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I	Записан капитал	5	5
1	Премии от емисии		
II	Резерв от последващи оценки		
IV	Резерви		
1	Законен резерв		
2	Резерв, свързан с изкупуване на собствени акции		
3	Резерв съгласно учредителен акт		
4	Други резерви		
	Общо за група IV :	0	0
V	Надрупана печалба (загуба) от миналата година		
	в т.ч. - неразпределена печалба	8	1
	- миналата загуба		
	Общо за група V :	8	1
VI	Текуща печалба (загуба)	-14	7
	Общо за раздел A :	-1	13
B	ПРОВИЗИИ И СЪОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения		
	в т.ч. - отсрочени данъци		
2	Други провизии и съодни задължения		
	Общо за раздел B :	0	0
В	ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1	Облигационни заеми, с отсрочно посочване на конвертируемостта	0	0
	в т.ч. - до 1 година		
	- над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия	0	0
	в т.ч. - до 1 година		
	- над 1 година		
3	Получени аванси	0	0
	в т.ч. - до 1 година		
	- над 1 година		
4	Задължения към доставчици	580	929
	в т.ч. - до 1 година	580	929
	- над 1 година		
5	Задължения към предприятия от групата	0	0
	в т.ч. - до 1 година		
	- над 1 година		
6	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
	в т.ч. - до 1 година		
	- над 1 година		
7	Задължения към персонала	21	20
	в т.ч. - до 1 година	21	20
	- над 1 година		
8	Осигурителни задължения	8	7
	в т.ч. - до 1 година	8	7
	- над 1 година		
9	Данъчни задължения	10	7
	в т.ч. - до 1 година	10	7
	- над 1 година		
10	Други задължения	0	13
	в т.ч. - до 1 година		13
	- над 1 година		
	Общо за раздел B :	619	976
	в т.ч. - до 1 година	619	976
	- над 1 година		
Г	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
	в т.ч. - финансиране		
	- приходи за бъдещи периоди		
	Общо за раздел Г :	0	0
	Сума на пасива (A+B+Г)	618	989

Датум: 16.03.2012 г.

Съставител: Т. Димитров

Ръководител: Иорданка



**Отчет
за приходите и разходите
ЖУЛИАНА КОВА ЕООД
към 31.12.2011**

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (кв. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а	б	1	1
А	РАЗХОДИ		
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги	191	165
	в т.ч. - суровини и материали	6	4
	външни услуги	185	161
3	Разходи за персонала	250	209
	в т.ч. - разходи за възнаграждения	213	179
	- разходи за осигуровки	37	30
	в т.ч. - осигуровки, свързани с пенсии		
4	Разходи за амортизации и обезценки	0	0
а	Разходи за амортизации и обезценка на ДМА и нематериални активи	0	0
	в т.ч. - разходи за амортизации		
	- разходи за обезценка		
б	Разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5	Други разходи	3817	3031
	в т.ч. - балансова стойност на продадените активи	3781	3029
	- провизии		
	други	36	2
	Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5):	4258	3405
а	Разходи от обезценка на финансови активи, включително и в отчисленията, признати като текущи (краткотрайни) активи		
и т.ч.	Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7	Разходи за лихви и други финансови разходи	1	1
4	Разходи, свързани с предприятия от групата		
6	Отрицателни разлики от операции с финансови активи		
в	Разходи за лихви		
г	Други		
	Общо финансови разходи (8+7):	1	1
	ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (1+2+3+4+5+6+7):	4259	3406
8	ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ		7
9	Извънредни разходи		
	ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9):	4259	3406
10	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	0	7
11	Разходи за данъци	1	0
11	Разходи за данъци от печалбата	1	
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13	ПЕЧАЛБА след данъчно облагане (10-11-12)		7
	ВСИЧКО (Общо разходи + 11+12+13)	4260	3413

№	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (кв. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а	б	1	1
В	ПРИХОДИ		
1	Нетни приходи от продажби на:	4246	3413
а	Продукция	0	0
б	Стоки	4215	3395
в	Услуги	22	18
г	Други	9	
2	Увеличаване на запасите от продукция и незавършено производство		
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4	Други приходи		
	в т.ч.: - приходи от финансиране	0	0
	Общо приходи от оперативната дейност (1+2+3+4):	4246	3413
5	Приходи от участие в дъщерни, асоциирани и смежни предприятия	0	0
	в т.ч.: - приходи от участие в предприятия от групата	0	0
6	Приходи от други имуществени и заемни, признати като текущи активи	0	0
	в т.ч.: - приходи от участие в предприятия от групата	0	0
7	Други лихви и финансови приходи	0	0
	в т.ч.: а. приходи от предприятия от групата	0	0
	б. Положителна разлика от операции с финансови активи	0	0
	в. Положителна разлика от промяна на валутни курсове	0	0
	г. Приходи от лихви	0	0
	д. Други	0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7):	0	0
	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (1+2+3+4+5+6+7):	4246	3413
8	ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	13	0
9	Извънредни приходи	0	0
	ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9):	4246	3413
10	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)	13	0
11	ЗАГУБА след данъчно облагане (10 + ред 11 и 12 от разден А)	14	0
	Всичко (Общо приходи + 11):	4260	3413

Л. 1. 1. 03.2012

Счетоводител Т. Димитров



Счетоводител Т. Димитров

Отчет
за паричните потоци по прекия метод
ЖУЛИАНА Котова ЕООД
към 31.12.2011

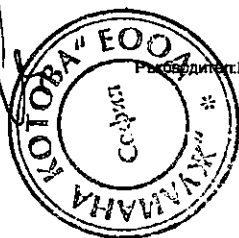
Мярка: Хил. лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	платяща- ния	нетен	постъп- ления	платяща- ния	нетен
	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1 Паричните потоци, свързани с търговски контрагенти	5421	5092	329	3688	3428	260
2 Паричните потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Паричните потоци, свързани с трудови възнаграждения		247	-247		202	-202
4 Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		1	-1		1	-1
5 Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	-1		1	-1
7 Платения при разпределение на печалбата			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност		64	-64		57	-57
Всичко парични потоци от осн. дейност (А)	5421	5405	18	3688	3689	-1
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТ. ДЕЙНОСТ						
1 Паричните потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2 Паричните потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			0			0
4 Паричните потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвест. дейност			0			0
Вс. парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНС. ДЕЙНОСТ						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4 Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			0			0
5 Платения на задължения по лизингови договори			0			0
6 Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финанс. дейност			0			0
Вс. парични потоци от финанс. дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	5421	5405	18	3688	3689	-1
Д. Парични средства в началото на периода			31			32
Е. Парични средства в края на периода			47			31

Дата: 16.03.2012 г.

Съставител: Т. Димитров

Ръководител: Й. Йорданюв



О т ч е т
за собствения капитал
ЖУЛИАНА КOTOBA EOOD
към 31.12.2011

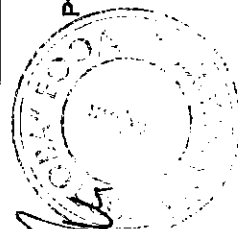
Мярка: Хил. лв.

П О К А З А Т Е Л И	Записан капитал	Премии от емисия	Р е з е р в и							Финансов резултат			Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
			Резерв от последващи оценки	Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собст. акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба					
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1. Салдо в началото на отчетния период	5							8			13			
2. Промени в счетоводната политика											0			
3. Грешки											0			
4. Салдо след промени в счетовод. политика и грешки											0			
5. Изменение за сметка на собствениците в т.ч. - увеличение											0			
- намаление											0			
6. Финансов резултат за текущия период											0			
7. Разпределение на печалба в т.ч. за дивиденди											0			
8. Покриване на загуба											0			
9. Последващи оценки на активи и пасиви - увеличение											0			
- намаление											0			
10. Други изменения в собствения капитал											0			
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	8	0	-14	-1			
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятията в чужбина											0			
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	5	0	0	0	0	0	0	8	0	-14	-1			

Дата: 16.03.2012 г

Съставител: Т.Димитров

Ръководител: Й. Йорданов



(Handwritten signature)

Жулиана Котова ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2011 ГОД. НА ЖУЛИАНА КОТОВА ЕООД, гр. София, ул. Вихрен № 34, ЕИК 175337235

1. Учредяване и регистрация

Дружество: Жулиана Котова ЕООД е регистрирано в Окръжен съд гр. София с ф.дело №11564/2007 година, с внесен 100% от капитала в размер на 5000 лв. Дружеството е с едностепенна система на управление и се представлява от управителя Йордан Димитров Йорданов.

Предметът на дейност на дружеството е търговия на дребно с фармацевтични стоки.

Настоящият финансов отчет е одобрен от управителя на дружеството.

2. Счетоводна политика

2.1. Съгласно Закона за счетоводство, дружеството прилага Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети за приложение в България. Годишният финансов отчет на дружеството за 2011 год. е изготвен при спазване на принципа на текущо и периодично отчитане на дейността на предприятието с цел вярно и честно представяне на имущественото и финансовото му състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал.

Финансовият отчет се изготвя в хиляди лева.

Формата на счетоводния баланс е двустранна, съставя се въз основа на информация за салдата от счетоводните сметки към дата на финансовия отчет.

2.2. ДМА и НДМА са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Активите, които са реализирани в оперативния цикъл и тези, които са с цел продажба, се представят като текущи активи. Активите, които се използват за продължителен период от време се представят като нетекущи активи.

2.3 Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката на потреблението им се извършва по метода на конкретно определена цена /първа входяща, първа изходяща/.

2.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.5. Нетекущите и текущите задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.6. Амортизацията на ДМА се начислява, като последователно се прилага линейният метод. Амортизация не се начислява на земите и на активите в процес на строителство и подобрене, преди те да бъдат завършени и пуснати в експлоатация. През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с преходната отчетна година.

2.7. Признаване на стопанските приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.8. Финансови приходи и разходи

Финансовите разходи включват дължимите лихви по кредити и таксите на обслужващите банки. Финансовите приходи включват приходите от лихви като се прилага методът на ефективния лихвен процент.

2.9 Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2011 год дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10% върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане. Счетоводният финансов резултат се преобразува в данъчно облагаем.

3. Дълготрайни материални активи

в хил.лв

4. Дълготрайни нематериални активи.

в хил.лв

Др.нематериални ДА към 01.01.2011 по отчетна стойност	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Движение през годината	1	1
Др.нематериални ДА към 01.01.2011 нето	1	1

5. Материални запаси.

в хил.лв.

	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Готова продукция		
Стоки за продажба	326	333
Общо	326	333

Жулиана Котова ЕООД

6. Вземания и предоставени аванси

в хил.лв.

	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Вземания от клиенти	225	564
Други вземания	19	60
Общо	244	624

7. Основен капитал

Към 31.12.2011 внесенят капитал е в размер на 5000 лв.

8. Дългосрочни кредити.

Дружеството няма дългосрочни задължения от получени дългосрочни кредити.

9. Текущи активи.

в хил.лв.

	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Задължения към доставчици	580	929
Задължения към персонала	21	20
Задължения към социалното осигуряване	8	7
Задължения за други данъци	10	7
Други кредитори	0	13
Общо	619	976

10. Нетни приходи от продажби

в хил.лв.

Продажба на	За год.завършваща на 31.12.11	За год.завършваща на 31.12.10
Други	9	
Стоки и материали	4215	3395
Услуги	22	18
Общо	4246	3413

11. Разходи за външни услуги.

в хил.лв.

Разходи за:	За год.завършваща на 31.12.11	За год.завършваща на 31.12.10
Осветление и отопление	8	6
Телефонни и др.подобни	3	2
Други	174	153
Общо	185	161

12. Разходи за персонала

в хил.лв.

Разходи за:	За год.завършваща на 31.12.11	За год.завършваща на 31.12.10
Заплати	213	179
Социално осигуряване	37	30
Общо	250	209

13. Финансови приходи/ разходи

1

в хил.лв.

1

14. Събития след датата на баланса.

Няма настъпили събития след датата на изготвения финансов отчет.

Дата: 16.03.2012г

Гл.счетоводител: Т.Димитров

Управител: Й. Йорданов