Б А Л А Н С

на ***ДИВЕЛЕКС ЕООД, ЕИК 200167147***

адрес ***България, гр. Елхово, пл. Христо Ботев 7***

към ***31.12.2011***

А К Т И В

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ**	**0**	**0**
Б.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Нематериални активи**		
1	Продукти от развойна дейност	0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0
3	Търговска репутация	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	**Дълготрайни материални активи**		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	17	17
	- земи	13	13
	- сгради	4	4
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	558	265
3	Съоръжения и други	4	6
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	22
	Общо за група II:	***579***	***310***
III.	**Дългосрочни финансови активи**		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	0
6	Други заеми	0	0

П А С И В

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I.	**Записан капитал**	**10**	**10**
II.	**Премии от емисии**	**0**	**0**
III.	**Резерв от последващи оценки**	**0**	**0**
IV.	**Резерви**		
1	Законови резерви	0	0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3	Резерв съгласно учредителен акт	0	0
4	Допълнителни резерви	38	0
	Общо за група IV:	***38***	***0***
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
	- неразпределена печалба	38	37
	- непокрита загуба	0	0
	Общо за група V:	***38***	***37***
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	(3)	1
	Общо раздел А:	**83**	**48**
Б.	**ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2	Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
	- отсрочени данъци	0	0
3	Други провизии и сходни задължения	0	0
	Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		

7	Изкупени собствени акции	0	0
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0
	Общо за раздел Б:	**579**	**310**
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Материални запаси**		
1	Суровини и материали	0	0
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0
	- продукция	0	0
	- стоки	0	0
4	Предоставени аванси	0	0
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	**Вземания**		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	17	1
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	50	0
	- над 1 година	0	0
	Общо за група II:	***67***	***1***
III.	**Инвестиции**		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции	0	0
3	Други инвестиции	0	0
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Парични средства, в т.ч.:**	10	10
	- в брой	0	0
	- в безсрочни сметки (депозити)	10	10
	Общо за група IV:	***10***	***10***
	Общо за раздел В:	**77**	**11**
Г.	**РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**	**3**	**1**
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**659**	**322**

1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	414	161
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	414	161
3	Получени аванси, в т.ч.:	22	0
	- до 1 година	22	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	96	67
	- до 1 година	96	67
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	Общо за раздел В, в т.ч.:	**532**	**228**
	- до 1 година	118	67
	- над 1 година	414	161
Г.	**ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	**44**	**46**
	- финансирания	44	46
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**659**	**322**

Дата: 31.12.2011 г.

Съставител: Мария Петрова

Ръководител: Димитър

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ***ДИВЕЛЕКС ЕООД, ЕИК 200167147***

адрес ***България, гр. Елхово, пл. Христо Ботев 7***

за ***01.01.2011 - 31.12.2011***

Наименование на разходите		Сума текуща година	*(хил. лева)* предходна година
а		1	2
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	304	92
	а) суровини и материали	11	80
	б) външни услуги	293	12
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0
	а) разходи за възнаграждения	0	0
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	0
	- осигуровки, свързани с пенсии		*0*
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	13	12
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	13	12
	- разходи за амортизация	*13*	*12*
	- разходи от обезценка	*0*	*0*
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	0	0
	а) балансова стойност на продадените активи	0	0
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		**317**	**104**
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	*0*	*0*
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	30	16
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		**30**	**16**
8	Печалба от обичайна дейност	0	1
9	Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		**347**	**120**
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	1
11	Разходи за данъци от печалбата	0	0
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	0	1
Всичко (Общо разходи+11+12+13)		**347**	**121**

Наименование на приходите		Сума текуща година	*(хил. лева)* предходна година
а		1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	60	38
	а) продукция	35	30
	б) стоки	0	0
	в) услуги	25	8
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	282	82
4	Други приходи, в т.ч.:	2	1
	- приходи от финансирания	*2*	*1*
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		**344**	**121**
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	*0*	*0*
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	*0*	*0*
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		**0**	**0**
8	Загуба от обичайна дейност	3	0
9	Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		**344**	**121**
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	3	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	3	0
Всичко (Общо приходи+11)		**347**	**121**

Дата: 31.12.2011 г.

Съставител: Мария Петрова

Ръководител: Димитър Янев

Приложение 5 към СС 1

С правка за нетекущите (дълготрайни) активи

на
адрес
за

ДИВЕЛЕКС ЕООД, ЕИК 200167147
България, гр. Елхово, пл. Христо Ботев 7
01.01.2011 - 31.12.2011

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1	Продукти от развойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
3	Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Общо за група I:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:	17	0	0	17	0	0	17	8	11	0	19	0	0	19	**-2**
	- земи	13	0	0	13	0	0	13	0	0	0	0	0	0	0	**13**
	- сгради	4	0	0	4	0	0	4	8	11	0	19	0	0	19	**-15**
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	273	304	0	577	0	0	577	0	0	0	0	0	0	0	**577**
3	Съоръжения и други	7	0	2	5	0	0	5	1	2	2	1	0	0	1	**4**
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	22	282	304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Общо за група II:	*319*	*586*	*306*	*599*	*0*	*0*	*599*	*9*	*13*	*2*	*20*	*0*	*0*	*20*	*579*
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
6	Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
7	Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Общо за група III:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):	**319**	**586**	**306**	**599**	**0**	**0**	**599**	**9**	**13**	**2**	**20**	**0**	**0**	**20**	**579**

Дата: 31.12.2011 г.

Съставител: Мария Петрова

МИЛТОНИЯ СОФИЯ ЕООД

Приложение към финансов отчет

А. Сведения за учредяването и регистрацията

Търговско дружество **"Дивелекс" ЕООД** е учредено през април 2008 година като еднолично дружество с ограничена отговорност. Дружественият капитал в размер на 10 000 лв.е разпределен в 100 дяла по 100 лева номинална стойност за един дял.
Дружеството има предмет на дейност – консултантски услуги, посредническа дейност, производство и продажба на електроенергия.

Б. Описание на счетоводната политика на "Дивелекс" ЕООД през 2011г.

а База за изготвяне на годишния финансов отчет.Годишният финансов отчет на предприятието за 2011 г. е изготвен в съответствие с изискванията на всички счетоводни стандарти за 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 текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Финансовият отчет за 2011 г .е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване: действащо предприятие: предимство на съдържанието пред формата: предпазливост: съпоставимост на приходите и разходите: постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с приложим национален стандарт за финансови отчети на малки и средни предприятия се изисква друго.Последващото оценяване на активите и на пасивите е извършвано в съответствие и изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са в сила за 2011 г.

б Прилагани счетоводни политики
През 2011 година в дружеството са прилагани следните методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни активи/материални и нематериални / :
-за амортизацията на сградите и конструкциите, офис обзавеждането, съоръженията , компютърната техника, машините и оборудването транспортните средства, както за всички дълготрайни нематериални активи е приложен линейният метод, с амортизационните норми, които са предвидени за данъчни цели в Закона за корпоративно подоходно облагане, който е в сила за 2011г.
Стойностният праг за признаване на дълготрайни активи е 700 лева.

Материалните запаси при тяхното потребление са оценявани по средно претеглена цена.
Приходите от продажби се признават както следва:

- от продажби на услуги – на датата на фактическото извършване на услугите, съгласно НСФОМСП 18 Приходи. Преплатените услуги се признават в годината на извършване на услугите.
- останалите приходи се признават в съответствие с и изискванията на НСФОМСП 18- Приходи.

Други оповестявания:
- отчетната стойност на стоково - материалните запаси към 31.12.2011 г. е 0 лв. В счетоводния баланс те са представени по нетна реализуема стойност за 0 лева. Не е правена обезценката към 31.12.2011 г.
- отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод –въз основа на информацията от счетоводните регистри:
-за отразяване на фундаменталните грешки, промените в счетоводната политика е използван препоръчителния подход на НСФОМСП 8 Нетни печалби или загуби за периода ,фундаментални грешки и промени в счетоводната политика - грешките и ефектите от промяната в счетоводната политика са отчитани чрез корекция на салдото по сметката за неразпределената печалба от минали години:
-не са налични суми на временни разлики за 2011 година-облагаеми и намаляеми, както и на отсрочени данъчни активи и пасиви върху тези разлики.
- предприятието не отчита финансова информация по сектори:
- в предприятието е възприета като стойностен праг на същественост при отчитане на дълготрайните материални активи сумата от 700 лева. Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи (имоти, машини и съоръжения) и на нематериалните активи се извършва по цена на придобиване или себестойност (за създадените в предприятието по стопански начин активи): при последваща оценка се прилага препоръчителният подход, определен в НСФОМСП 16-Дълготрайни материални активи. Последващите разходи за ДМА и за нематериални активи, които отговарят на изискванията за подобренията, са отразявани, като балансовата стойност на съответния актив е увеличавана със сумата на направените последващи разходи, при спазване изискванията на НСФОМСП 16-Дълготрайните активи е представена в справката, която е част от пояснителните сведения::
-през 2011 г.предприятието не е било лизингодател по лизингови договори-финансови и оперативни, не е било и лизингополучател.
Във връзка с доходите на персонала оповестяваме следната информация.
- не са начислявани разходи, представляващи доходи на персонала
-не са отчислявани средства за доходи на персонала при напускане –като компенсации във формата на акции и дялове ,както и по други програми за дългосрочни доходи през 2011 година:
- през 2011 г. предприятието не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.
-през 2011 г не са осъществявани бизнескомбинации.
Отношения със свързани лица: Предприятието е получило заем от Дивел Енерджи ЕООД, с което са под общо управление. Условията по заема не се отклоняват от пазарните.
-предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2011г. Не е задължително да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялове в асоциирани предприятия.
Не е задължително да оповестява доход на акция:

-през 2011 г.предприятието не е работило с финансови инструменти по смисъла на НСФОМСП 32- Финансови инструменти, като се изключат вземанията:
-предприятието няма преустановявани дейности през 2011 година:
-във връзка с направените обезценки на активи по реда на НСФОМСП 36- Обезценка на активи – през 2011 г. не са правени обезценки и в отчета за приходите и разходите не са включени такива.
Предприятието няма инвестиционните имоти към 31.12.2011 г.
Предприятието не е отчитало през 2011 година биологични активи.

Дата: 28.02.2012 г.

Съставил:
/Мария Петрова/

Утвърдил:
/Димитър Янев/