Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

" АСЕВАЛИНА "ЕООД - ПЛОВДИВ

към 31.12.2011 г. **ЕИК:**

Адрес: с. Брестовица, ул. Околчица **отчетен период: 2011 г.** **200440237**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		6	8
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		3	1	а) Продукция			
а) суровини и материали		1	1	б) Стоки			
б) външни услуги		2		в) Услуги		6	8
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		3	10	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		2	8				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1	2	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		6	8
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		6	11				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	1	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		1	1	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност		(1)	(4)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		7	12	Общо Приходи		6	8
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(1)	(4)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*				11. Загуба *(балансова)*		(1)	(4)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		7	12	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		7	12

Дата на изготвяне на отчета:

16.02.2012 г. Съставител : Ръководител :

АСЕВАЛИНА с. Брестовица обл. Пловдив "ЕООД"

DenM Design

БАЛАНС

" АСЕВАЛИНА "ЕООД - ПЛОВДИВ към **31.12.2011 г.** Е И К : **200440237**

отчетен период: 2011 г. **Адрес: с. Брестовица, ул. Околчица 24**

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				***Общо за група IV :***			
--- сгради				**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**		(5)	(1)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба			
3. Съоръжения и други ДМА				--- Непокрита загуба		(5)	(1)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		(5)	(1)
Общо за група II :							
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		(1)	(4)
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		(1)	
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свързан. с асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция								
--- стоки				над 1 година				
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			1	
Общо по група I :				до 1 година			1	
				над 1 година				
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :				
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				до 1 година				
над 1 година				над 1 година				
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:				
над 1 година				до 1 година				
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година				
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :				
4. Други вземания, в т.ч.:				до 1 година				
над 1 година				над 1 година				
Общо по група II :				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :				
				до 1 година				
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година				
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :				2
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :				
3. Други инвестиции				до 1 година				
				над 1 година				
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :				1
				до 1 година				1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година				
1. Парични средства в брой			2	--- осигурителни задължения, в т.ч. :				1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				до 1 година				1
Общо по група IV :			2	над 1 година				
				--- данъчни задължения, в т.ч. :				
				до 1 година				
				над 1 година				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :			2	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***			1	2
				до 1 година			1	2
				над 1 година				
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***				
				до 1 година				
				над 1 година				
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)			2	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**				2
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**				

Дата на съставяне на отчета:

16.02.2012 г. Съставител : Ръководител :

„АСЕВАЛИНА" ЕООД с. Брестовица обл. Пловдив

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

" АСЕВАЛИНА "ЕООД - ПЛОВДИВ

01. 01 . 2011 - 31 . 12 . 2011

Е И К : Адрес: с. Брестовица, ул. Околчица 24

200440237 отчетен период: 2011 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	7	4	3	8	1	7
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		6	(6)		10	(10)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти 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	2		2	1		1
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	9	10	(1)	9	11	(2)
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, дивиденти и др.		1	(1)			
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)		1	(1)			
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						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти 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)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	9	11	(2)	9	11	(2)
Д. Парични средства в началото на периода			2			4
Е. Парични средства в края на периода						2

Дата на съставяне на отчета:
16.02.2012 г.

Съставител: _____ Ръководител: _____

"АСЕВАЛИНА" * ЕООД * с. Брестовица обл. Пловдив

Dan4k Design

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

" АСЕВАЛИНА "ЕООД - ПЛОВДИВ **за 2011 год.**

ЕИК:

200440237 **Адрес: с. Брестовица, ул. Околчица 24**

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5								(5)		
ромени в счетоводната политика											
решки											
алдо след промените в говодната политика и грешки											
Изменение за сметка на ствениците, в т.ч. :											
-- увеличения											
-- намаления											
Финансов резултат за текущия иод										(1)	(1)
Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
-- увеличения											
-- намаления											
Покриване на загуба											
Последващи оценка на активи и сиви											
--- увеличение											
--- намаление											
Други изменения в собствения питал											
алдо към края на отчетния период	5								(5)	(1)	(1)
Промени от преводи на годишни н.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5								(5)	(1)	(1)

ата на съставяне на отчета:
16.02.2012 г.

Съставител : _____

Ръководител: _____

АСЕВАЛИНА * ЕООД * с. Брестовица обл. Пловдив

DonAk Design

DanAk Design

" АСЕВАЛИНА "ЕООД - ПЛОВДИВ ЕИК 200440237

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 2011-12-31 (ХИЛ.ЛВ)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
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 изграждл.															
Обща сума I I:															
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свързс асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :															

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

Дата : Съставител : Ръководител:

"АСЕВАЛИНА" ЕООД * с. Брестовица обл. Пловдив

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

НА "АСЕВАЛИНА " ЕООД за 2011 г.

1. КРАТКА ИСТОРИЯ НА ДРУЖЕСТВОТО
УЧРЕДЯВАНЕ:
Едноличното дружество с ограничена отговорност е създаден с Удостоверение № 20081027100901 от 27.10.2008 г., вписано в Търговския регистър на министерство на правосъдието на Агенция по вписване
ЕИК 200440237

СОБСТВЕНОСТ И УПРАВЛЕНИЕ
Собственост – частно –100 %

Система на управление – едностепенна .
Едноличният собственик се представлява от **Ася Емилова Кръстева** ЕГН 8702244670, л.к № 189601368, изд. на 04.04.2006 г., от МВР Пловдив, с постоянен адрес с.Брестовица, ул. "Околчица" № 24, община Родопи, обл. Пловдивска,

ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ
Всякакъв вид търговска дейност.Фризиорски услуги; Транспортна дейност; Търговско представителство и посредничество; Други дейности и услуги, не забранени от закона.
ОСНОВНИ СТРУКТУРНИ ЗВЕНА – едноличният собственик няма клонове, поделения, офиси и цехове в страната и чужбина.

2. ПРИНЦИПИ И ПРЕДПОЛОЖЕНИЯ ПРИ ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА

Предприятието организира и води счетоводството си в български лева и в съответствие с българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.
Годишният отчет за дейността на предприятието се изготвя при съобразяване със следните основни счетоводни принципи и предположения:

- вярно и честно представяне
- текущо начисляване
- предпазливост
- действащо предприятие
- съпоставимост между приходи и разходи
- предимство на съдържанието пред формата
- възможно запазване на счетоводната политика

При разработване на счетоводната си политика предприятието е приело и следвало нормативните изисквания и правила, определени в Закона за счетоводството, Националните счетоводни стандарти и се е съобразило с спецификата на неговата дейност.

3. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
3.1. Дълготрайни активи
При придобиването им дълготрайните активи се оценяват по историческата им цена, както следва:

- цена на придобиване – при покупка
- себестойност – за създадени в предприятието
- справедлива стойност – когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка
- по оценка, приета от съда – когато са получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон.

Дълготрайните активи се отразяват в баланса по балансова стойност.

Материални дълготрайни активи

Възприетият от предприятието стойностен праг на същественост, под който материални активи, независимо от факта, че са дълготрайни се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 лева .

Амортизацията на дълготрайните материални активи се определя по линейния метод. Годишните амортизационни норми са и данъчнопризнатите.

3.2. Материални запаси

Материалите и стоките при тяхното придобиване се оценяват по доставна стойност . При потреблението им в стопанската дейност стойностният размер на разхода се определя по метода:

Средно претеглена стойност към момента.

В края на отчетния период се прави оценка на нетната реализируема стойност на материалните запаси. Когато отчетната стойност на материалните запаси е по- висока от нетната реализируема стойност, тя се намалява до размера на нетната реализируема стойност. Намалението се отчита като други текущи разходи.

3.3. Парични средства, вземания и задължения

Паричните средства, вземания и задължения в чуждестранна валута се оценяват по централен курс на Българска народна банка в края на всеки месец, а в годишният отчет за дейността се включват след оценка по заключителния курс.
Сделките в чуждестранна валута, с изключение на тези за покупка и продажба на валута, се вписват в левове при първоначалното счетоводно отразяване, като към сумата в чуждестранна валута се прилага централния курс към датата на сделката.
Закупената валута се оценява по валутния курс на придобиване, а продадената валута – по валутния курс на продажбата.

Обезценка на вземанията поради несъбираемост се извършва по реда на НСС 32 "Финансови инструменти" и се отчита като разход и намаление на вземането. При доказана несъбираемост вземането се отписва чрез стопроцентовото му обезценяване, а при несигурност се амортизира / обезценява / частично.

За съществуващите към датата на баланса правни или конструктивни задължения, предприятието признава провизия ако са изпълнени критериите съгласно НСС 37 " Провизии, условни задължения и условни пасиви".

3.4. Приходи и разходи

Приходите от дейността на дружеството се отчитат при спазване принципа на начисляване и критериите по НСС 18 "Признаване на приходи". Приходите от продажби се признават в момента на осъществяване на сделката и издаване на фактура към клиента, като приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените разходи по нея.

Разходите се начисляват за периода, за който се отнасят при спазване на принципа за съпоставимост на приходите и разходите.

Разходите, които не са свързани с финансовия резултат за отчетния период се разсрочват за следващ отчетен период като се осчетоводяват по с/ка "Разходи за бъдещи периоди" и се изготвя погасителен план за всеки вид разход.

Съответната част, която следва да се включи като текущ разход за периода се отразява по съответните сметки от група "Разходи по икономически елементи".

Приходи и разходи, получени в резултат на събития или операции, ясно разграничени от обичайната дейност на предприятието се отчитат като извънредни съобразно разпоредбите на НСС 8 .

3.5. Отчета за паричния поток

Отчетът за паричните потоци се съставя съгласно изискванията на НСС 7 " Отчети за паричните потоци". Прилага се прекият метод при съставяне на отчета като информацията за паричните потоци се взема от счетоводните регистри на предприятието за движението на паричните средства. Изключват се вътрешните трансфери между счетоводни сметки за отчитане на парични средства както и предоставяне на аванс на подотчетни лица и връщане на неизползвания аванс от тях.

3.7. Събития, настъпили след датата на годишния отчет за дейността

По повод на събития, настъпили след датата на годишния отчет за дейността, предприятието коригира признати суми или признава суми, които не се били признати, за да отрази коригиращи събития съгласно НСС 10 "Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет".

.

ИЗГОТВИЛ : .....
/ Росица Шопова/

ПРИЕТ :.....
/Ася Емилова Кръстева /

АСЕВАЛИНА ЕООД с. Брестовица обл. Пловдив