БАЛАНС

ЕИК: 121220285

АЛДИ ООД

към 31.12.2012

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
Продукти от развойна дейност		1	2
Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
Търговска репутация			
Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :		1	2
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		130	139
Земи и сгради, в т.ч.:		2	2
--- земи		128	137
--- сгради		23	41
Машини, производствено оборудване и апаратура		21	1
Съоръжения и други ДМА			
Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		174	181
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свързани с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		175	183
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ		66	41
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			
--- продукция			
--- стоки			
4. Предоставени аванси			
Общо по група I :		66	41
II. ВЗЕМАНИЯ		154	169
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			
над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:			
над 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:			
над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:			
над 1 година			
Общо по група II :		154	169
III. ИВЕСТИЦИИ			
1. Акции и дялове на преприятия от група			
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.			
3. Дру. и инвестиции			
Общо по група III :			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			1
1. Парични средства в брой		3	8
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		3	9
Общо по група IV :			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		223	219
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1	
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		399	402
УСЛОВНИ АКТИВИ			

П

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хи Текуща година	год.
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		5	5
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
Законови резерви			
Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Резерв, съгласно учредителен акт			
Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		68	31
--- Неразпределена печалба			
--- Непокрита загуба		68	31
Общо за група V :			
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		4	36
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		77	72
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Провизии за пенсии и сходни задължения			
Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година		20	
Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		10	
до 1 година		10	
над 1 година			
Получени аванси, в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година		282	298
Задължения към доставчици, в т.ч. :		282	298
до 1 година			
над 1 година			
Задължения по полици, в т.ч.:			
до 1 година			
над 1 година			
Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година			
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година		20	32
Други задължения, в т.ч. :		3	7
--- други задължения, в т.ч. :		3	7
до 1 година			
над 1 година			10
--- към персонала, в т.ч. :		9	10
до 1 година			
над 1 година		4	4
--- осигурителни задължения, в т.ч. :		4	4
до 1 година			
над 1 година		4	1
--- данъчни задължения, в т.ч. :		4	1
до 1 година			
над 1 година		322	33
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		312	33
до 1 година		10	
над 1 година			
Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :			
до 1 година			
над 1 година			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		399	40
УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата: 21.03.2013 Съставител: Даниела Иванова Ръководител: Роселина Милушева

ООД АЛДИ София

ООД АЛДИ София

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

АЛДИ ООД

към 31. 12. 2012 година **ЕИК: 121220285**

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. :			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :				а) Продукция		1222	1241
а) суровини и материали		858	894	б) Стоки			2
б) външни услуги		149	198	в) Услуги		3	2
3. Разходи за персонала, в т.ч. :				2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		150	145				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		27	25	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:		8	87
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		29	27				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*			
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			2	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		12	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност							
(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		1		- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				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	2	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	1	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			1
Общо Разходи				Общо Приходи			
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		1	1				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*				11. Загуба *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)				ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)			

Дата: 27.03.2013 Съставител: Даниела Иванова Ръководител: Роселина Милушева

ООД АЛДИ София

АЛДИ София

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за 2012 год.

АЛДИ ООД

ЕИК:
121220285

(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							31		36	72
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения										4	
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период								36		(36)	
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								36		(36)	
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление									1		
10. Други изменения в собствения капитал									68		4
Салдо към края на отчетния период	5										
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина									68		4
Собствен капитал към края на отчетния период	5										

Дата: 27.03.2013 Съставител: Даниела Иванова

Ръководител: Роселина Милушева

ООД АЛДИ СОФИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

АЛДИ ООД

01. 01 . 2012 - 31 . 12 . 2012

ЕИК:

121220285

(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	1493	1263	230	1530	1333	197
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		175	(175)		167	(167)
	Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1	(1)		1	(1)
	Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
	Платени и възстановени данъци върху печалбата						
	Плащания при разпределения на печалби		1	(1)			
	Други парични потоци от основната дейност		55	(55)	1	23	(22)
	Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1493	1495	(2)	1531	1524	7
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	(5)			
	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
	Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
	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)		5	(5)			
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	15	10	5		28	(28)
	Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1	(1)		2	(2)
	Плащания на задължения по лизингови договори		3	(3)			
	Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
	Други парични потоци от финансовата дейност						
	Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	15	14	1		30	(30)
Г.	**Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)**	1508	1514	(6)	1531	1554	(23)
Д.	**Парични средства в началото на периода**			9			32
Е.	**Парични средства в края на периода**			3			9

Дата: 27.03.2013 Съставител: Даниела Иванова Ръководител: Роселина Милушева

ООД АЛДИ София

ООД АЛДИ София

АЛДИ ООД ЕИК 121220285

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31/12/2012 (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.	8			8			8	6	1		7			7	1
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :	8			8			8	6	1		7			7	1
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*231*			*231*			*231*	*92*	*9*		*101*			*101*	*130*
--- земи	2			2			2								2
--- сгради	229			229			229	92	9		101			101	128
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	551			551			551	511	17		528			528	23
3. Съоръжения и други ДМА	198	22	42	178			178	197	2	42	157			157	21
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	*980*	*22*	*42*	*960*			*960*	*800*	*28*	*42*	*786*			*786*	*174*
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, свърз.с 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) :	**988**	**22**	**42**	**968**			**968**	**806**	**29**	**42**	**793**			**793**	**175**

Дата: 21.03.2013 Съставител: Даниела Иванова Ръководител: Росслина Милушева

ООД АЛДИ СОФИЯ

“АЛДИ „ ООД

дата: 04.01.2012

УТВЪРЖДАВАМ:
Роселина Милушева

I. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
2012 година

Част първа

Раздел първи

ПРЕДНАЗНАЧЕНИЕ

1. Настоящата счетоводна политика осигурява прилагането на единна методология и организация на счетоводството на дружеството “АЛДИ” ООД и формира модел на счетоводната дейност.
2. Счетоводната политика ще се прилага последователно през следващите отчетни периоди.
3. Прилагането на счетоводната политика осигурява изпълнението на задължението на ръководството на дружеството за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние и на паричните потоци на дружеството в счетоводните отчети.
4. Изготвянето на счетоводната политика на “АЛДИ” ООД се базира на:
   4.1.Закона за счетоводството
   4.2.Приложимите Национални Счетоводни Стандарти.

Раздел Втори

ПРИНЦИПИ И ИЗИСКВАНИЯ

1. В счетоводната дейност се прилагат следните принципи:
   1.1.Текущо начисляване /ЗСч – чл.4, ал. 1, т. 1/
   1.2.Действащо предприятие /ЗСч – чл.4, ал. 1, т. 2/
   1.3.Предпазливост /ЗСч – чл. 4, ал.1, т. 3/
   1.4.Съпоставимост между приходите и разходите /ЗСч – чл.4, ал. 1, т. 4/
   1.5.Предимство на съдържанието пред формата /ЗСч – чл. 4, ал.1, т. 5/
   1.6.Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период /ЗСч – чл. 4, ал. 1, т. 6/
2. Прилагат се следните изисквания към информацията, представена в годишния счетоводен отчет:

ООД АЛДИ София

2.1.Разбираемост /ЗСч – чл.25, т. 1/
2.2.Уместност /ЗСч – чл.25, т. 2/
2.3.Надеждносnт /ЗСч – чл.25, т. 3/
2.4.Сравнимост /ЗСч – чл.25, т. 4/

Част втора

ОСНОВНИ ЕЛЕМЕНТИ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
/Счетоводни политики/

1. ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
   - Законови изисквания
   - Промени в стандартите
2. ОЦЕНЪЧНА ПОЛИТИКА
   2.1.Активите се оценяват по цена на придобиване, формирана от:
   - Покупната цена, транспортние разпходи, такси, мита, хонорари, разходи по монтаж и други, свързани с доставката разходи
   - Справедливата им цена, при безвъзмездно получаване, излишък и други.

   2.2.Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване.
   2.3.Валутните активи и пасиви и операции се оценяват в левовата равностойност по централния курс към датата на възникването им. В края на всеки месец се извършва преоценка с цел текущо следене на финансовия резултат.
3. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Относно поддържането на собствения капитал се прилага финансова концепция по номинална стойност

4. СТОКОВО-МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ
   4.1.СМЗ се класифицират в следните групи:
   - Материали
   - Стоки

   4.2.При придобиване СМЗ се оценяват по цена придобиване или себестойност. Безвъзмездно получените СМЗ се оценяват по справедлива стойност.
   4.3.При потребление на СМЗ оценката се извършва по средно претеглена цена след всяко постъпление.
   4.4.СМЗ се инвентазират поне веднъж годишно съгласно Закона за счетоводство.
   4.5.Бракуването на негодни, морално остарели материални запаси се извършва по предложение на инвентаризационните комисии. Материалноотговорните лица или ръководителя на дружеството , с предложение за начина на ликвидиране, наличието на вина и др. Актът за брак се утвърждава от ръководителя на дружеството или от упълномощено от него лице.
   До ликвидирането им активите, подлежащи на бракуване, се съхраняват отделно от годните активи.
   За ликвидирането на активите се съставя акт за ликвидация.

5. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

5.1.Обхващат активи, които ще се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 700 лв.

Активите с дълготраен срок на ползване, но със стойност под 700 лв, се отчитат като текущи разходи.

5.2.Класификация:

- Дълготрайните материални активи в следните групи:
  - ·>Машини и оборудване
  - ·>Съоръжения
  - ·>Транспортни средства
  - ·>Други ДМА
- Дълготрайните материални активи в следните групи:
  - ·>Програмни продукти
  - ·>Други ДНА

5.3.При продобиване дълготрайните активи се оценяват по:

- По справедлива стойност – безвъзмездно придобитите
- По цена на придобиване – всички останали.

5.4.При преоценка на дълготрайните активи след първоначално признаване се отчита по препоръчителния подход съгласно т. 7.1. от НСС 16

5.5.Да се инвентаризират през всеки отчетен период съгласно Закона за счетоводството.

5.6.Обезценка на дълготрайните активи се извършва съгласно НСС 36, когато са налице условия за обезценка.

5.7.Последващите разходи се отчитат:

- В увеличение на балансовата стойност, когато се увеличава производствената мощ на актива
- Като текущ разход, когато последващия разход действа за поддържане на производствените мощности на актива

5.8.Временно извеждане от употреба на активи се решава от ръководството на основата на заповед от ръководителя на дружеството.

6. АМОРТИЗАЦИИ

6.1.При изчисляване на амортизациите на дълготрайните активи се прилагат следните срокове и методи:

Група	Срок на годност	Метод
Сгради	300 месеца	Линеен
Машини и оборудване	40 месеца	Линеен
Транспортни средства	48 месеца	Линеен
Други ДМА	80 месеца	Линеен
Програмни продукти	24 месеца	Линеен

6.2.Амортизациите на дълготрайните активи се начисляват от месеца, следващ въвеждането на актива в експлоатация.

7. РЕАЛИЗАЦИОННА ПОЛИТИКА

7.1. Приходите в дружеството са от продажби, финансови и извънредни приходи и се отчита поотделно.