

„ФИЛАДИЯ” ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 декември 2011 година

Пловдив

БАЛАНС	1
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ	2
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	3
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	4
 ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВНИЯ ОТЧЕТ	
СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ	5
 1. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ	6
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	6
3. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ И АМОРТИЗАЦИЯ	10
4. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ	10
5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ	11
6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	11
7. ПРИХОДИ	11
8. РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ	11
9. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	12
10. ДИВИДЕНТИ	12
11. КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ	12
12. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ	12
13. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	12

ФИЛАДИЯ ЕООД
Съставител (предприятие)
Израел - ул. "СТОЮ П. ШИШКОВ" 2
Град, (село) / ул.

200483743
Търговия на дребно с напитки

БАЛАНС
на ФИЛАДИЯ ЕООД
към 31.12.2011 год. година

АКТИВ		BGN'000	
Раздели, групи, статии	Приложения	2011	2010
A. Зависни, по невнесен капитал			
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Дълготрайни материални активи			
Съоръжения и други		3	1
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на			
Общо за група II		3	1
Общо за раздел "B":		3	1
B. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Продукция и стоки, в т.ч.		59	37
- стоки		59	37
Общо за група I		59	37
II. Вземания			
Други вземания, в т.ч.		1	
Общо за група II		1	
III. Парични средства, в т.ч.			
- в брой - (включително кюлотестни листи)		6	1
Общо за група III		6	1
Общо за раздел "B":		66	38
Сума на актива		67	39
D. Условни активи			

ПАСИВ		BGN'000	
Раздели, групи, статии	Приложения	2011	2010
A. Собствен капитал			
I. Зависен капитал		5	5
IV. Резерви			
Други резерви		53	29
Общо за група IV		53	29
V. Неплатена печалба (загуба) от минали години, в т.ч.			
- неразпределена печалба		4	2
Общо за група V		4	2
VI. Текуща печалба (загуба)		3	2
Общо за раздел "A":		65	38
B. Провизии и сходни задължения			
Общо за раздел "B":			
B. Задължения			
Други задължения, в т.ч.		2	1
- до 1 година		2	1
- Към персонала в т.ч.		1	1
- до 1 година		1	1
- Осигурителни задължения, в т.ч.		1	
- до 1 година		1	
Общо за раздел "B", в т.ч.:		2	1
- до 1 година		2	1
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.			
Сума на пасива		67	39
D. Условни пасиви			

Финансов отчет е одобрен за излизане на 17.01.2012 г. от
Приемателите за предоставяне на финансов отчет

Управляващо
Одговорен за финансов отчет
Съставител
Димко Георгиев Станев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ФИЛАДИЯ ЕООД
за 2011 година

Наименование на приходите и разходите	Приложения	BGN'000	
		2 011	2 010
Б. Приходи			
<i>I. Нетни приходи от продажби и:</i>			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.		162	174
б) стоки		161	174
а) услуги		1	
<i>Общо приходи от оперативна дейност</i>		162	174
<i>II. Финансови приходи</i>			
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			
<i>Общо приходи</i>		163	174
Всичко (Общо приходи)		162	174
Наименование на приходите и разходите	Приложения	BGN'000	
		2 011	2 010
А. Разходи			
<i>I. Разходи за оперативна дейност</i>			
1. Намаляване на запаси от произв. и извън-произв. производство			
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		13	11
а) суровини и материали		1	
б) външни услуги		12	11
3. Разходи за персонала, в т.ч.		13	11
а) разходи за манажмента		11	9
б) разходи за осигуровки, в т.ч.		2	2
- осигуровки, свързани с пенсии		2	1
5. Други разходи, в т.ч.		133	159
а) балансова стойност на продадените активи		133	150
<i>Общо разходи за оперативна дейност</i>		159	172
- отрицателен разлик от промяна на валютен курсове			
8. Печалба от обичайна дейност		3	2
<i>Общо разходи</i>		159	172
10. Специална печалба (общо приходи - общо разходи)		3	2
13. Печалба		2	2
Всичко (Общо разходи)			174

Приложенията са коригирани върху от балансовия отчет.

Управление
Численост: 1
Съставител:
Д-р. Г. Георгиев Спасов
Е

ФИЛАДИЯ ЕООД

Съставител (предприятие)

Пловдив - ул. "СТОЮ П. ПИШКОВ" 2

(Град, Поща) ул.

200483743

Търговия на
дробно с напътни

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ФИЛАДИЯ ЕООД

за 2011 година

Показатели	Залисан капитал	Премии и от списани	Резерви от показателни отказки	Резерви			Финансов резултат от		Текуща начална в/загуба	Общо собствен капитал
				Законо- ни	Резерв, съгласно п. 6 изказе	Резерв, съгласно учредителни	Други резерви	Неразп- ределя начална	Пенокрит- и загуба	
1. Салдо в началото на отчетния период	5						29	2	2	38
2. Промени в счетоводните политики										
4. Салдо след промени в счетоводната политика и трансакции	5						29	2	2	38
5. Изменения по сметки на собствениците, в т.ч.:							24	2	(2)	24
- увеличение							24	2	(2)	24
6. Финансов резултат за текущия период									3	3
11. Салдо към края на отчетния период	5						53	4	3	65
12. Промени от прехода на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5						53	4	3	65

Чл. 1 м. 22-4 "Удостоверявам, че изготвянето на настоящия отчет е в резултат на одитиране на отчетите на показателите отразени на данните и балансите, съгласно отчета на одитора и данните на одитора за одитиране."

Примено: на изготвянето на финансови отчети

Управител:
Съставител:
Динко Георгиев Спасов

ОТЧЕТ ЗА НАРЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ФИЛАДИЯ ЕООД
за 2011 година

ДГ № 000

Съставяне на нарчните потоци	2011			2010		
	поступления	платения	нетен поток	поступления	платения	нетен поток
A. Нарчни потоци от основна дейност						
Нарчни потоци, свързани с търговски операции	134	201	(73)	208	210	(2)
Нарчни потоци, свързани с трудови взаимоотношения	2	13	(11)	1	11	(10)
Други нарчни потоци от основна дейност				29	18	11
Всички нарчни потоци от основна дейност	136	213	(11)	238	239	(1)
Нарчни потоци, свързани с дълготрайни активи						
Нарчни потоци от закупуване и обектно придобиване на нематериални активи						
Нарчни потоци от допълнителни вноски в кредитно или на собственост	44	20	24			
Всички нарчни потоци от финансови дейност	44	20	24			
G. Изменение на нарчните средства през периода	246	233	13	238	239	(1)
D. Нарчни средства в началото на периода						2
E. Нарчни средства в края на периода			6			1
в т.ч. в зависимост от вида						

Прилагането на периодите може да бъде различно

ФИЛАДИЯ
Управляващ
Информационна Система
Съставител
Димитър Стоянов

Инвестиционен фонд	Групиране на инвестиционен фонд (по обектите)			Инвестиционен фонд			Автоматично			Средства в фонд на 31.12.2011 г.
	Инициален фонд	Инициален фонд	Инициален фонд	Инициален фонд	Инициален фонд	Инициален фонд	Инициален фонд	Инициален фонд	Инициален фонд	
I. Инициален фонд										
II. Инициален фонд										
III. Инициален фонд										
IV. Инициален фонд										
Общ фонд (срок 31.12.2011 г.)										

Съставител
Димитър Григорьев

Удостоверение
Димитър Григорьев

**ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за 2011 година**

1. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ

1.1. Учредяване и регистрация

„ФИЛАДИЯ“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в ТР при АВ – Пловдив, с удостоверение № 20081120163458

1.2. Собственост и управление

„ФИЛАДИЯ“ ЕООД е 100 % частно дружество.

Дружеството се представява и управлява от ЦВЕТЕЛИНА АСЫНОВА БЛАГОЕВА.

1.3. Структура на дружеството

Дружеството няма други клонове и офиси.

1.4. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е търговия на дребно с напитки.

1.5. Основни показатели на стопанската среда

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на дружеството, за периода 2009 – 2011 г. са представени в таблицата по-долу:

Показател	2011	2010	2009
БВП в млн. лева	55722*	48339	66728
Реален растеж на БВП	2%*	-5.40%	6.00%
Инфлация в края на годината	4.2%	-0.6%%	7.80%
Среден валутен курс на щатския долар за годината	1.38	1.41	1.33
Валутен курс на щатския долар в края на годината	1.51158	1.36	1.39
Основен лихвен процент в края на годината	0.18%	0.55%	5.77%
Безработица (в края на годината)	10.2%	7.20%	6.27%

* Източник НСИ и БНБ

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансов отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно закона за счетоводството, считано от 01 януари 2005 година, търговските дружества имат възможност да прилагат Международните стандарти за финансови отчети /МСФО/ или Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМСП/. Дружеството не покрива законовите изисквания за задължително прилагане на МСФО, поради което настоящият финансов отчет е изготвен, съгласно изискванията на НСФОМСП.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Във връзка с приетите промени в Националните стандарти за малки и средни предприятия в сила от 01.01.2008 год., някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2010 година, в настоящия финансов отчет са рекласифицирани, с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за текущата 2011 година.

2.3. Отчетна валута

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева, освен ако е упоменато друго. От 01 януари 1999г. българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лв. за 1 евро.

2.4. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.5. Действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на основата на презумпцията за действащо предприятие.

2.6. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.6.1. Нетекущи (дълготрайни) материални активи

Първоначално придобиване

Нетекущите (дълготрайни) материални активи при първоначалното им придобиване са оценени по себестойност, която включва покупната им стойност, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др. и са намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните загуби от обезценка. При извършване на разходи за основен преглед на материални активи, те се включват в балансовата стойност на съответния актив като разходи за подмяна, при условие, че отговарят на критериите за признаване на дълготраен актив. Всички други разходи за ремонт и поддръжка се признават в печалбата или загубата в периода, в който са извършени.

Дружеството е приело стойностен праг от 500 лева за определяне на даден актив като нетекущ (дълготраен), под който праг те се изписват като разход, независимо че те притежават характеристиката на нетекущ (дълготраен) актив.

Наемните вноски по сключвателните наемни договори се начисляват в отчета за приходи и разходи по прекия линеен метод за наемния срок.

Амортизацията се изчислява на база на линеен метод за срока на полезния живот на активите.

Дълготрайни материални се отписват при продажбата им, или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от тяхното използване или при освобождаване от тях. Приходите и разходите, възникващи при отписването на активите, се включват в отчета за приходи и разходи, когато активът бъде отписан.

Обезценка

Балансовите стойности на нетекущите (дълготрайни) активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че биха могли да се отличават от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат в Отчета за приходи и разходи, освен ако за дадения актив не е формиран преоценъчен резерв. Тогава преоценката се отнася в намаление на преоценъчния резерв до изчерпването му. Превисението се включва в Отчета за приходи и разходи.

2.6.2. Нетекущи (дълготрайни) нематериални активи

Нематериалните активи се оценяват първоначално по цена на придобиване. След първоначалното признаване, нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Полезният живот на нематериалните активи е определен като ограничен.

Нематериалните активи, с ограничен полезен живот, се амортизират за срока на полезния им живот и се тестват за обезценка, когато съществуват индикации, че стойността им е обезценена. Поне в края на всяка финансова година, се извършва преглед на полезния живот и прилаганите методи на амортизация на нематериалните активи, с ограничен полезен живот. Промените в очаквания полезен живот или модел на консумиране на бъдещите икономически изгоди от нематериалния

актив се отчитат чрез промяна на амортизационния срок или метод и се третираят като промяна в приблизителните счетоводни оценки.

Приходите и разходите, възникващи при отписването на нематериален актив се включват в отчета за приходи и разходи, когато активът бъде отписан.

2.6.3. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. В края на годината са оценени по по-ниската от двете – цена на придобиване или нетна реализуема стойност. Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяване на продажбата.

Оценката при потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената стойност.

2.6.4. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезпечават изцяло, когато това обстоятелство се установи. Несъбираемите вземания се отписват, когато се установят правни основания за това, или дадено търговско вземане се прецени като напълно несъбираемо. Изписването става за сметка на формирания коректив, а при липса на такъв, разхода се вписва в Отчета за приходи и разходи.

Вземанията в лева са оценени по стойността при тяхното възникване. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите. Обезценката е изчислена на база възрастов анализ на вземанията от датата на падежа до 31 декември 2011 година, като са приложени следните проценти:

Срок на възникване над 90 дни - 25%

Срок на възникване над 180 дни - 50%

Срок на възникване над 270 дни - 75%

Срок на възникване над 360 дни - 100%

2.6.5. Парични средства

Паричните средства и краткосрочните депозити в баланса включват парични средства по банкови сметки и в брой.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

За целите на отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват паричните средства и парични еквиваленти, както те са дефинирани по-горе.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени бруто, е включен ДДС;

- лихвите по получени инвестиционни кредити се включват като плащания за финансовата дейност, а лихвите, свързани с кредити, обслужващи текущата дейност, се включват в оперативна дейност;

- краткосрочно (до 3 месеца) блокираните парични средства са третирани като парични средства и еквиваленти;

- платеният ДДС по покупка на дълготрайни активи от трети страни, извън ЕО, се посочват на ред „платени данъци“, а при доставка на дълготрайни активи от страната се посочва на ред „плащания към доставчици“ към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.6.6. Основен капитал

Основният капитал е представен по номинална стойност на издадените и платени акции /дялове/ и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2011 г. вносеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв и е разпределен в 50 броя дяла, всеки с номинална стойност от 100 лв.

2.6.7. Като резерви в счетоводния баланс на дружеството са представени капитализираните

финансови резултати от предходни години и привлечен капитал не изискващ регистрация.

2.6.8. Задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги. Краткосрочните и дългосрочните засми първоначално се записват по получените нетни парични потоци. Всички лихви, такси и комисионни се признават като разход в отчета за приходите и разходите при тяхното възникване.

2.6.9. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Осигурителните отношения на „ФИЛАДИЯ“ ЕООД се основават на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на настоящия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Осигурителните вноски се разпределят между работодател и работник в съотношение 60%:40%.

2.7. Амортизация и обезценка на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи

Амортизацията на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи се начислява, като последователно е прилаган линейният метод на база полезния живот на активите, определени от ръководството на дружеството, както следва:

Вид на дълготрайните активи	Срок в години	
	от	до
Продукти от развойна дейност		
Концесии, патенти, лицензи, търг. марки, програмни продукти	x	2
Сгради и конструкции	x	25
Съоръжения	x	25
Машини, производствено оборудване и апаратура	x	3,33
Транспортни средства	x	4
Компютърна техника	x	2
Обзавеждане и трайни активи, други ДМА	x	7

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Не се начислява амортизация на земята, картините и разходите за придобиване на дълготрайни активи.

Преносната стойност на нетекущите (дълготрайни) активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна на условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката се отнася за сметка на проценъчния резерв на активи и/или се включва в Отчета за приходи и разходи.

2.8. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността в Дружеството се признават на база принципа на начисляване, независимо от паричните постъпления и плащания и до степенята, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите и разходите могат надеждно да се измерят. Приходите се признават ламалени с направените търговски отстъпки. При продажба на стоки приходите се признават, когато съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават в купувача. При предоставяне на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ. Отчитането и

признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите и разходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо на база на договорения лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят. Те се признават директно в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

2.9. Данъчно облагане и отсрочени данъци

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Номиналната данъчна ставка за 2011г. е 10% /2010г.:10%/

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба дружеството отчита отсрочени данъци на базата на балансовия метод на задълженията.

Времени разлики се получават при сравняване на счетоводната и данъчната основа /счетоводна и данъчна преносна стойност/ на активите и пасивите. Отсрочени данъчни активи се признават, когато е вероятно да има налична облагаема печалба, срещу която може да бъде усвоен отсрочения данъчен актив.

Ефектът от признаването на отсрочените данъчни активи и/или пасиви се отразяват там, където е представен ефектът от самото събитие, което ги е породило. За събития, които засягат отчета за приходите и разходите, ефектът от отсрочените данъчни активи и пасиви е признат също в отчета за приходите и разходите.

3. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ И АМОРТИЗАЦИЯ

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи са представени в справката по-долу. Те са представени по цена на придобиване, минус натрупаната амортизация, минус натрупана евентуална обезценка. Не се начислява амортизация на земите, картините и на активите в процес на изграждане. На останалите активи се начислява амортизация по линейния метод през полезния им живот, установен от ръководството на предприятието.

Платени наемни вноски по експлоатационните наемни договори за 2011 година са 4 хил. лв.

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Отчетна стойност	1	1
Салдо на 1 януари	1	1
Салдо на 31 декември	1	1
Натрупана амортизация	0	0
Салдо на 31 декември	0	0
Балансова стойност на 31 декември	<u>1</u>	<u>1</u>

4. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ

4.1. Материални запаси

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Продукция и стоки, в т.ч.	59	37
-стоки	59	37
Общо	<u>59</u>	<u>37</u>

4.2. Вземания

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Други вземания в т.ч.	1	
Общо	<u>1</u>	

4.3. Парични средства

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
	<u>BGN '000</u>	<u>BGN '000</u>
Парични средства в брой	6	1
Общо	<u>6</u>	<u>1</u>

„ФИЛАДИЯ“ ЕООД

Дружеството няма блокирани парични средства.

5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Записан капитал	5	5
Други резерви	53	29
Общо	58	34

Резервите са формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и устава на дружеството и привлечен капитал не изисква регистрация.

Натрупаните печалби са формирани от печалби в предходните отчетни периоди.

6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Задължения към персонала	1	1
Осигурителни задължения	1	
Общо	2	1

Дружеството няма неизползван платен отпуск на персонала към 31 декември 2011 и свързаните с тях социални осигуровки.

7. ПРИХОДИ

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Приходи от продажба на продукция		
Продажба на стоки	162	174
Общо	162	174

8. РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

8.1. Суровини и материали

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Канцеларски материали и консумативи	1	
Общо	1	

8.2. Външни услуги

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Разходи за комуникации и техническа поддръжка	5	4
Разходи за наеми	5	5
Консултантски услуги	2	2
Общо	12	11

8.3. Структура на персонала

	2011	2010
	бр	бр
1. Средностисъчен брой на персонала	3	2
1.1. Общо персонал	3	2
1.3. Обслужващ персонал	3	2

8.4. Разходи за персонала

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения и заплати в т.ч.	11	9

„ФИЛАДИЯ“ ЕООД

Вноски за социално осигуряване	2	2
Общо	13	11

8.5. Други разходи за оперативна дейност

	2011	2010
BGN '000	BGN '000	BGN '000
Други	133	150
Общо	133	150

Отчетната стойност на продадените стоки е в размер на 133 хил. лв

9. РАЗХОДИ ЗА ДАНИИ ВЪРХУ НЕЧАЛБАТА

Съгласно изготвения годишен финансов отчет по българското счетоводно законодателство и обложения въз основа на Закона за корпоративното подоходно облагане облагаем резултат, дружеството е начислило и внесло корпоративен данък за 2011 година.

10. ДИВИДЕНТИ

Годишното общо събрание на дружеството за 2011 г. е взело решение за капитализиране на печалбата за разпределение, реализирана през същата година.

11. КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ

ЦВЕТЕЛИНА АСЕНОВА БЛАГОЕВА – Управител

12. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Фактори на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти.

12.1. Риск от курсови разлики

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на риск от курсови разлики.

12.2. Лихви по търговски и банкови кредити

За финансиране на стопанската си дейност дружеството не използва банкови и търговски кредити.

12.3. Кредитни рискове

Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти от една седмица до 60 дни. То обезпечава своите вземания посредством задържане на документите по сделката до момента на издължаване на сумата от страна на клиента. От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на две седмици, предоставени му от неговите доставчици.

12.4. Ликвидност

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

13. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на настоящият финансов отчет не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети и на приложенията към тях.

Съставител:

Динко Георгиев Спасов

Ръководител:

Цветелина Асенова Благоева