Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **Ванила - М ООД**

към **31 декември 2010г.**

ЕИН 201033980

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Записан, но не внесен капитал			***Собствен капитал***		
Нетекущи (дълготрайни) активи			**Записан капитал**		
Нематериални активи			**Премии от емисии**		
Продукти от развойна дейност			**Резерв от последващи оценки**		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**Резерви**		
Търговска репутация			Законови резерви		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			Резерв, свързан с изкупени собсвени акции		
Общо за група:			Резерв съгласно учредителен акт		
Дълготрайни материални активи			Други резерви		
Земи и сгради, в т. ч.:			**Общо за група:**		
- земи			**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба		
Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
Съоръжения и други			**Общо за група:**		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**Текуща печалба (загуба)**	1	
Общо за група:			***Общо за раздел:***	*1*	
Дългосрочни финансови активи			***Провизии и сходни задължения***		
Акции и дялове в предприятия от група			Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Предоставени заеми на предприятия от група			Провизии за данъци, в т. ч.:		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			Други провизии и сходни задължения		
Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***		
Други заеми			***Задължения***		
Изкупени собствени акции номинална стойност			Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:		
Общо за група:			до 1 година		
			над 1 година		
Отсрочени данъци			Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		
Общо за раздел:			до 1 година		
Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

а	1	2
Материални запаси		
Суровини и материали		
Незавършено производство		
Продукция и стоки, в т. ч.:		
- продукция		
- стоки		
Предоставени аванси		
Общо за група:		
Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		
над 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:		
над 1 година		
Общо за група:		
Инвестиции		
Акции и дяловеи предприятия от група		
Изкупени собствени акции номинална стойност		
Други инвестиции		
Общо за група:		
Парични средства, в т. ч.:		
- в брой	2	
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група:	2	
Общо за раздел:	*2*	
Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	2	

а	1	2
Получени аванси, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
Задължения към доставчици, в т. ч.:		
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 предприятия, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
Други задължения, в. т. ч.:	1	
до 1 година		
над 1 година	1	
- към персонала, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	
до 1 година	1	
над 1 година		
- данъчни задължения, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
Общо за раздел, в т. ч.:	*1*	
до 1 година		
над 1 година	1	
Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	2	

Дата на съставяне: 30.03.2011 г.

Заверил: _____ **Съставител:** _____ **Ръководител:** _____ А. Димитров

ООО "БАНИЯ"

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **Ванила - М ООД**

към 31 декември 2010г.

ЕИН 201033980

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	9	
а) суровини и материали	7	
б) външни услуги	2	
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	2	
а) разходи за възнаграждения	2	
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:		
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т. ч.:	24	
а) балансова стойност на продадените активи	24	
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	35	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:		
а) разходи, свързани с предприятия от групата		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)		
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	35	
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	1	
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	1	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	36	

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	36	
а) продукция		
б) стоки	36	
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т. ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	36	
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	36	
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	36	

Дата на съставяне: 30.03.2011 г.

Заверил: _____ Съставител: _____ Ръководител: _____

ООД "ВАНИЛ" Пазарджик

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Ванила - М ООД

31 декември 2010г.

ЕИН 201033980 *(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	35	32	3			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2	(2)			
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						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	35	34	1			
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.						
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)						
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	1		1			
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)	1		1			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	36	34	2			
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода			2			

Дата:
30.03.2011 г.

Съставител: _____ **Ръководител:** _____ А. Димитров

ООД "ВАНИЛА - М" гр. Бургас

Заверил: _____

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Ванила - М ООД

31 декември 2010г.

(хил. лв.)

ЕИН 201033980

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ: законови	РЕЗЕРВИ: резерв от изкупени соб. акции	РЕЗЕРВИ: резерв съгл. учред. Акт	РЕЗЕРВИ: други резерви	фин. резултат от минали години: неразпр. печалба	фин. резултат от минали години: непокрита загуба	текуща печалба / загуба	ОБЩО
1. Салдо в началото на отчетния период											
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период										1	1
12. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период										1	1

Дата: 30.03.2011г.

Заверил: _____

Съставител : _____

Ръководител: А. Димитров

"ВАНИЛА М" ООД

Ванила - М ООД **ЕИК 201033980**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31 декември 2010г.

(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	увеличен	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11+12-13)	(7 - 14)
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 изгражд.															
Обща сума II:															
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 III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :															

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

Съставител: А. Тодорова

Ръководител: А. Ванилова

Справка за оповестяване на счетоводната политика на

Ванила - М ООД

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСС 1 - Представяне на финансови отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти.

Годишни счетоводни отчети
Предприятието изготвя годишен баланс в двустранна форма съгласно Приложение № 1 към НСС 1.

Отчета за приходи и разходи се изготвя в двустранна форма съгласно Прило жение № 2 към НСС 1.

Отчета за паричния поток за изготвя по прекия метод съгласно Приложение № 1 на НСС 7.
Отчета за собствения капитал се изготвя съгласно Приложение № 4 към НСС 1.

Дълготрайни Активи
Като Дълготрайни Активи в предприятията се завеждат Активите, които отговорят на критериите посочени в НСС 16 и са със стойност на придобиване над 700 лв. ДМА се оценяват в ГСО по препоръчителния подход от НСС 16 - цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от преоценки.
Дълготрайни Активи се амотризират по линейния метод, като се прилагат данъчно признатите амортизационни норми.

Материалните запаси
Материалните запаси се заприхождават при тяхното придобиване по доставна стойност, а при изразходването им се отписват по средно претеглена стойност изчислена за конкретния месец.

Сделките в чуждестранна валута
Сделките в чуждестранна валута се осчетоводават съгласно изискванията на НСС21. Паричните позиции в чуждестранна валута се оценават по курса на БНБ в края на всеки месец.

Инвестиции в Дъщерни и асоцирани предприятия
Инвестициите в Дъщерни и асоцирани предприятия се отчитат по себестойностния метод съгласно НСС 28.

Признаване на приходи и разходи
Признаване на приходите се извършва според НСС 18.
Признаване на приходи от строителна дейност се извършва по метода "Дял на завършеното строителство" от НСС 11 Договори за строителство
Разходите се признават във финансовия отчет на база на връзката им с приходите.
Разходите за застраховки, абономентна поддръжка и други подобни разходи за бъдещи периоди се разсрочват пропорционално през периодите за които се отнасят.
В края на годината като разходи за незавършено производство се отнасят направените разходи, пропорционално на наличното незавършено производство.
Настоящата Счетоводна политика е изготвена на 22 март 2010г. И влиза в сила за счетоводните отчети изготвени след тази дата.

30.03.2010г.
гр. Варна

Одобрил:
Управител:

"ВАНИЛА - М" ООД