

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ЛИМ ГРУП" ООД, гр. София

към 31 декември 2011 година

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	0	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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	4	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	23	(5)
- сгради			- неразпределена печалба	23	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	16	28	- непокрита загуба		(5)
3. Съоръжения и други	68	68	Общо за група V:	23	(5)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	30	28
Общо за група II:	84	96	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А"	58	28
III. Дългосрочни финансови активи					

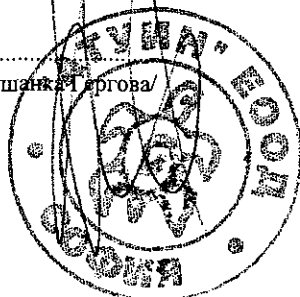
АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми			Общо за група I:	0	0
7. Изкупени собствени акции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	0	0
номинална стойност хил.лв.	X	X			
Общо за група III:	0	0	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
IV. Отсрочени данъци	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"	84	100	до 1 година		
			над 1 година		
В. ТЕКУЩИ (краткотрайни) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
I. Материални запаси			до 1 година		
1. Суровини и материали			над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	14	13	до 1 година		
- продукция			над 1 година		
- стоки	14	13	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	6	24
4. Предоставени аванси	8	8	до 1 година	6	24
Общо за група I:	22	21	над 1 година		

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
II. Вземания			5. Задължения по търговски заеми:	0	12
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	8		до 1 година		12
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			6. Задължения към свързани лица, в т.ч.:	100	100
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година	100	100
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
4. Други вземания, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II:	8	0	8. Други задължения, в т.ч.:	13	21
III. Инвестиции	0	0	до 1 година	13	21
1. Акции и дялове в предприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собствени акции			- към персонала, в т.ч.:	5	6
номинална стойност хил.лв.	X	X	до 1 година	5	6
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	2	2
- в брой	9	16	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	25	15	- данъчни задължения, в т.ч.:	6	13
Общо за група IV:	34	31	до 1 година	6	13
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В"	64	52	над 1 година		

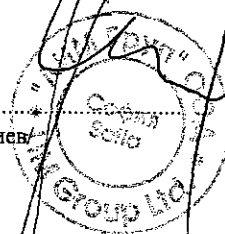
АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
Г. Разходи за бъдещи периоди	29	33	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:	119	157
	до 1 година			19	57
	над 1 година			100	100
	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:			0	0
	- финансирания				
	- приходи за бъдещи периоди				
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	177	185	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	177	185

Дата на съставяне: 14 януари 2012 година

Съставител:
/Душанка Гергова/



Ръководител:
/Лъчезар Захариев/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ЛИМ ГРУП" ООД, гр. София

за 2011 година

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Разходи			A. Приходи от обичайната дейност		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. на:	442	414
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	133	120	а) продукция	0	
а) суровини и материали	19	16	б) стоки	392	364
б) външни услуги	114	104	в) услуги	50	50
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	79	66	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	67	57	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	12	9	4. Други приходи, в т.ч.:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	8	5	- приходи от финансираня	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	28	26	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):	442	414
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	28	26	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизация	28	26	- приходи от участия от предприятия в група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	168	155	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	165	152	а) приходи от предприятия от група		
б) други	3	3	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5):	408	367	в) положителни разлики от промяна на валутните курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5+6+7):	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	17			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7):	1	17			
8. Печалба от обичайната дейност	33	30			
9. Извънредни разходи	0	0			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9):	409	384	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	33	30	9. Извънредни приходи	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	3	2	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	442	414
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
13. Печалба (10-11-12)	30	28	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел A)	0	0
Всичко (Общо разходи+11+12+13):	442	414	Всичко (Общо приходи+11)	442	414

Дата на съставяне: 14 януари 2012 година

Съставител:

Душанка Гергова

Ръководител:

Лъчезар Захариев

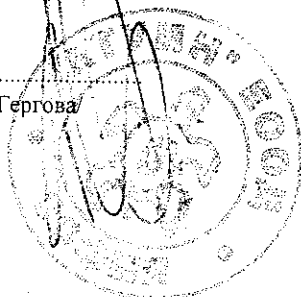
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "ЛИМ ГРУП" ООД, гр. София
за 2011 година

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	522	376	146	501	273	228
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		80	(80)		64	(64)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Платени и възстановени данъци от печалбата		4	(4)			0
7. Плащания при разпределения на печалби			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност		32	(32)	23	22	1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	522	492	30	524	359	165
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		14	(14)		65	(65)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	14	(14)	0	65	(65)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0	39		39
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		12	(12)		128	(128)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0		16	(16)
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	13	(13)	39	145	(106)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)			3			(6)
Д. Парични средства в началото на периода			31			37
Е. Парични средства в края на периода			34			31

Дата на съставяне: 14 януари 2012 година

Съставител:
/Душанка Гергова/



Ръководител:
/Лъчезар Захариев/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ЛИМ ГРУП" ООД, гр. София
за 2011 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Задисан капитал	Премии от емисия	Резерв от последвали оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Общо собствен капитал
				Законни нови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрыта загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5								(5)	28	28
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										30	30
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								23		(23)	0
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба									5	(5)	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствен капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	23	0	30	58
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	5	0	0	0	0	0	0	23	0	30	58

Дата на съставяне: 14 януари 2012 година

Съставител:
/Душанка Гергова/Ръководител:
/Ивезан Захариев/

“ЛИМ ГРУП” ООД

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2011 година

Булстат: 200771635

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на “ЛИМ Груп” ООД да представят честно финансовото състояние, финансовите резултати и паричните потоци на предприятието.

Всички данни оповестени за 2010 и 2011 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева закръглени към най-близките хиляда лева.

Принцип за действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на “ЛИМ Груп” ООД счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

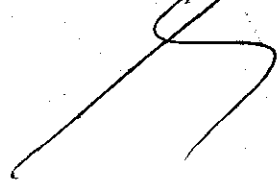
Дълготрайни материални активи

“ЛИМ Груп” ООД признава и отчита един актив като дълготраен материален актив, когато:

- (а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- (б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаден от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално



оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

“ЛИМ Груп” ООД прилага препоръчителния подход, регламентиран в Счетоводен стандарт 16 - *Дълготрайни материални активи*, а именно: "След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив следва да се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка."

Свързани лица

През отчетния период няма свързани лица на “ЛИМ Груп” ООД, с изключение на управленския персонал.

Към 31.12.2011 г. “ЛИМ Груп” ООД има задължения към собствениците в размер на 100 хил. лева, представляващи допълнителна парична вноска по чл. 134, ТЗ, която е със срок на погасяване 31.12.2012 година.

Оценка на позициите в чуждестранна валута

Позициите в чуждестранна валута са трансформирани в левове по централния курс на БНБ към 31 декември 2011 г., а именно 1.95583 лева за 1 евро.

Данъчно облагане

За финансовата 2011 година Дружеството формира счетоводна печалба в размер на 33 хил. лева и данъчна печалба в размер на 29 хил. лева. Начислен корпоративен данък в размер на 3 хил. лева, от които 2 хил. лева авансово внесени и остатък от 1 хил. лева, със срок за погасяване 31.03.2012 г.

Отчетени, но неплатени разходи към 31.12.2011 г.

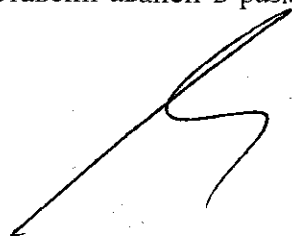
Към 31.12.2011 г. Дружеството има задължения към доставчици в размер на 6 хил. лв., със срок на погасяване 31.03.2012 г.

Към 31.12.2011 г. Дружеството има задължения към персонал в размер на 5 хил. лв. и към осигурителни предприятия в размер на 2 хил. лв., същите са погасени през м. Януари, 2012 г.

Към 31.12.2011 г. Дружеството има данъчни задължения в размер на 5 хил. лева, представляващи данък върху добавената стойност. Същите са погасени през м. Януари, 2012 г.

Отчетени, но неплатени приходи към 31.12.2011 г.

Към 31.12.2011 г. Дружеството има вземания по предоставени аванси в размер на 8 хил. лв.



Към 31.12.2011 г. Дружеството има вземания от клиенти в размер на 8 хил.лв.

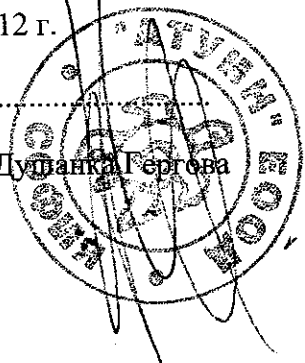
Персонал

През финансовата 2011 г. средносписъчният брой на персонала е 10 човека. Обща стойност на начислените разходи за възнаграждения – 67 хил. лева.

14 януари 2012 г.

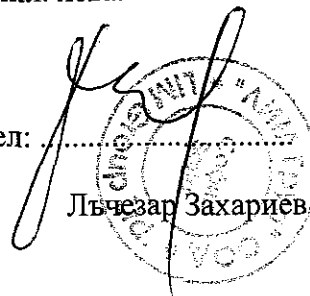
Съставител:

Душанка Гергова



Ръководител:

Лъчезар Захариев



A large, stylized handwritten signature.

за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2011 г.
на "ЛИМ ГРУП" ООД, гр. София

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка			Амортизация						Последваща оценка			Преопределена амортизация в края на периода (1+12-13)	Балансовата стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване	Променен началото на периода	В края на периода	Начислено през периода	Отписано през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване					
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	8			8			8	4	4		8			8	0			
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0			
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0			
Общо за група I:	8	0	0	8	0	0	8	4	4	0	8	0	0	8	0			
II. Дълготрайни материални активи																		
1. Земи и строителства, в т.ч.:				0			0				0			0	0			
- земи				0			0				0			0	0			
- строителства				0			0				0			0	0			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	38			38			38	10	12		22			22	16			
3. Съоръжения и други предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	80	12		92			92	12	12		24			24	68			
Общо за група II:	118	12	0	130	0	0	130	22	24	0	46	0	0	46	84			
III. Дълготрайни финансови активи																		
1. Акции и дялове в предприятия от група	0			0			0				0			0	0			
2. Предоставени аванси на предприятия от група	0			0			0				0			0	0			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0			0			0				0			0	0			
4. Предоставени аванси, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0			0			0				0			0	0			
5. Дълготрайни инвестиции	0			0			0				0			0	0			
6. Други заеми	0			0			0				0			0	0			
7. Изкупени собствени акции	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. Отгровени лични																		
Общо група IV:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	126	12	0	138	0	0	138	26	28	0	54	0	0	54	84			

Дата на съставяне: 14 януари 2012 година

Съставител:

/Душанка Тачева/

Ръководител:

/Ильяс Захариев/