

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ТИЙМ ГРУП ЕООД

31 декември 2011 г.

ЕИН 148093620

НА КЛМ	АКТИВ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
		1	2	а		1	2
	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ						
	а						
	Собствен капитал					5	5
	Залисани, но не емисон капитал						
	Налични (запасови) активи						
	Нематериални активи						
	Продукти от развойна дейност						
	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи						
	Търговска репутация						
	Предоставени от други и нематериални активи в процес на изграждане						
	Общо за група:						
	Дълготрайни материални активи						
	Земни и сгради, в т. ч.:					21	2
	земни					(9)	(9)
	сгради					12	(7)
	Машини, производствено оборудване и апаратура						
	Съоръжения и други						
	Предоставени от други и дълготрайни материални активи в процес на изграждане						
	Общо за група:					(1)	19
	Дълготрайни финансови активи					16	17
	Активи и дългове в предприятия от група						
	Предоставени земи на предприятия от група						
	Активи и дългове в асоциирани и смесени предприятия						
	Предоставени земи, свързани с асоциирани и смесени предприятия						
	Дълготрайни инвестиции						
	Други заеми						
	Изкупени собствени акции номинална стойност						
	Общо за група:						
	Отсрочени данъци						
	Общо за раздел:						
	Текущи (краткотрайни) активи						

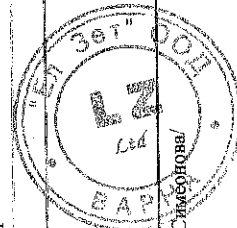
а		1	2	а	1	2
Материални запаси				Получени аванси, в т. ч.:		
Суrowни и материали				до 1 година		
Незавършено производство				над 1 година		
Продукция и стока, в т. ч.:				Задължения към доставчици, в т. ч.:		
- продукция				до 1 година		
- стоки				над 1 година		
Предоставени аванси				Задължения до полици, в т. ч.:		
Общо за ГРУПА:				до 1 година		
Вземания				над 1 година		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:				Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година				до 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:				над 1 година		
над 1 година				Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:				до 1 година		
над 1 година				над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:		9		Други задължения, в т. ч.:		
над 1 година				до 1 година		
Общо за ГРУПА:		10		над 1 година		
Инвестиции				- към персонала, в т. ч.:		
Акции и дялове предприятия от група				до 1 година		
Изкупени собствени акции номинална стойност				над 1 година		
Други инвестиции				- осигурителни задължения, в т. ч.:		
Общо за ГРУПА:				до 1 година		
Парични средства, в т. ч.:		6		над 1 година		
- в брой		4		- данъчни задължения, в т. ч.:		
- в безсрочни сметки (депозити)		2		до 1 година		
Общо за ГРУПА:		6		над 1 година		
Общо за раздел:		16		Общо за раздел, в т. ч.:		
				до 1 година		
Приходи за бъдещи периоди				над 1 година		
				Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
				- финансирания		
				- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА		16	17	СУМА НА ПАСИВА	16	17

Дата на съставяне: 10.1.2012

Заверил:

Съставител:

Ръководител:



/Елена Симеонова/



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ТИЙМ ГРУП ЕООД

31 декември 2011 г.

ЕИН 148093620

(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	67	53	14	64	30	34
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2	(2)		14	(14)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди 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		12	(12)			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	67	67		64	44	20
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, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционната дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емисия иобр. придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				30	48	(18)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди 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)				30	48	(18)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	67	67		94	92	2
Д. Парични средства в началото на периода			6			4
Е. Парични средства в края на периода			6			6

Дата:

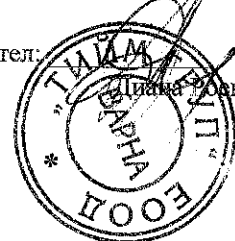
10.1.2012

Съставител:

/Елена Симеонова/



Ръководител:



Заверил:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ТИИМ ГРУП ЕООД
 31 декември 2011 г.

Приложение №2 към СС 1

на
към

ЕИН 148093620

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	55	64
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	52	24	а) продукция		
а) суровини и материали	26	15	б) стоки	55	23
б) външни услуги	16	9	в) услуги		41
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	3	14	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	3	12	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, свързани с пенсии		2	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	55	64
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други ликвидни и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			7 а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	55	45	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
- 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			19 8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	55	45	45 Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	55	64
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)			19 10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	1				
13. Печалба (10 - 11 - 12)			19 11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	1	
Всичко: Общо разходи + 11 + 12 + 13)	56		64 Всичко: Общо приходи + 11)	56	64

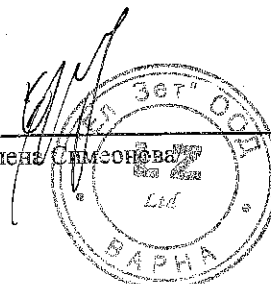
Дата на съставяне: 10.1.2012

Зачернил:

Съставител:

/Елена Симеонова/

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ТОО "ИЛИМ ГРУП ЕООД"

31 декември 2011 г.

ЕИН 148093620

	показатели	резерв от последната отчетна година	резерв от изчисления соб. капитал	резерв от ст. уред. Ак.	други резерви	фин. резултат от минали години		текуща	общо
						неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	
1. Спдел в началото на отчетния период	5					21	(9)		17
2. Промени в счетоводната политика									
3. Грешки									
4. Спдел след промени в счетоводната политика и грешки	5					21	(9)		17
5. Изменение за сметка на собствените, в т.ч.:									
--- увеличение									
--- намаления								(1)	(1)
6. Финансов резултат за текущия период									
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:									
--- увеличение									
--- намаления									
8. Покриване на загуба									
9. Последваща оценка на активи и пасиви									
--- увеличение									
--- намаление									
10. Други изменения в собствения капитал									
11. Спдел към края на отчетния период	5					21	(9)	(1)	16
12. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина									
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5					21	(9)	(1)	16

Дата: 10.1.2012

Заверил:

Съставител:



Ръководител: Елена Симеонова

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
НА ТИЙМ ГРУП ЕООД, Бул: 148093620
За 2011 година

I. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

A. БАЗА ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Финансовия отчет се съставя в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и следни предприятия.

Дружеството изготвя Счетоводен баланс в хил. лв. в съответствие с Приложение към СС 1, Отчет за приходите и разходите в хил. лв. в двустранна форма в съответствие с Приложение № 2 от СС 1, Отчет за собствения капитал в хил. лв. в съответствие с Приложение № 4 към СС 1 и Отчет за паричните потоци в хил. лв. в съответствие със СС 7.

Счетоводството се осъществява и финансовите отчети се съставят в съответствие със следните основни счетоводни принципи:

1. текущо начисляване;
2. действащо предприятие;
3. предназначаваност;
4. съпоставимост между приходите и разходите;
5. предимство на съдържанието пред формата;
6. запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
7. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс;

Б. ОЦЕНЪЧНИ БАЗИ ИЗПОЛЗВАНИ ПРИ СЪСТАВЯНЕТО НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Дружеството смята като инвестиционни имоти земи, сгради и други съоръжения, които се държат за получаване на приходи от наем и/или за увеличение на капитала.

Когато инвестиционният имот е с повече от едно предполагаемо предназначение, отделните части се класифицират поотделно, ако е възможно, или се трепени от ръководството на Дружеството незначителността на отделните части, предназначени за ползване в дейността, спрямо предназначението на имота като цяло.

Изгражданите имоти, както и разработваните имоти, с изключение на разработваните инвестиционни имоти, които се отчитат по начин, идентичен на начина на ползваните в дейността имоти, независимо, че предполагаемото им предназначение може да бъде на инвестиционен имот, не се включват в състава на инвестиционните имоти.

Инвестиционните имоти се оценяват първоначално по цена на придобиване, включваща покупната им стойност и всякакви разходи, които са пряко свързани с инвестиционния имот, например хонорари за правни услуги, данъци по прехвърляне на имота и други разходи по сделката.

В първоначалната оценка на инвестиционен имот се включват и всички трайно прикрепени дълготрайни материални активи, без които инвестиционният имот не може да осъществява предназначението си. Не се включват авансово платени суми и/или бъдещи подобрения на инвестиционния имот, както и приходи от оперативен бизнис.

При прехвърлянето на друг вид имот в групата на инвестиционните имоти, първоначалната стойност на същия е балансовата стойност на имота, по която се е считал до момента на прехвърлянето му.

При придобиване на инвестиционен имот на разсрочено плащане разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава през периода на разсрочено плащане като лихвен разход в отчета за приходите и разходите.

Последващите разходи, свързани с подобрене в състоянието на инвестиционен имот над първоначално оценената стандартна ефективност или водещи до увеличаване на бъдещите икономически изгоди, се прибавят към балансовата му стойност. Всички други последващи разходи се признават текущо в отчета за приходите и разходите в периода на тяхното възникване.

След първоначалното им признаване всички инвестиционни имоти се отчитат по модела на цената на придобиване съгласно СС 16 Дълготрайни материални активи, т.е. по тяхната цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка.

Амортизацията на инвестиционните имоти се начислява като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на сградите и съоръжения и други, които са съответно 25 - 33 г. и 5 - 20 г.

Дружеството отписва инвестиционните си имоти при освобождаването им (чрез продажба или чрез встъпване във финансов лизинг) или при трайното им изваждане от употреба, в случай че не се очакват никакви икономически изгоди от тяхното освобождаване. Печалбите или загубите, възникващи от изваждането им от употреба или освобождаването на инвестиционните имоти, се признават в отчета за приходите и разходите и се определят като разлика между нетните постъпления от освобождаването им и балансовата стойност на актива.

Приходите от наем и оперативните разходи, свързани с инвестиционни имоти, се отчитат в отчета за приходите и разходите като текущи приходи и разходи.

Към дната на баланса дружеството отчита следните дълготрайни материални активи:

2 Дългосрочни финансови активи.

Дългосрочните финансови активи представляват инвестиции (притежавани акции или дялове) в дъщерни, асоциирани или смесени предприятия, предоставени дългосрочни заеми и други дългосрочни вземания.

Инвестициите в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия се отчитат първоначално по цена на придобиване, която представлява справедливата стойност на активите, с които е заплатена инвестицията и преките разходи във връзка с придобиването.

Последващата оценка на инвестициите се извършва по себестойността метод в съответствие със СС 28.

Предоставените дългосрочни заеми и другите дългосрочни вземания се оценяват първоначално по тяхната цена на придобиване, която е справедливата стойност на даденото и разходите по извършването на сделките. Последващо те се отчитат по амортизируема стойност, а когато нямат фиксиран падеж по себестойност.

3 Отсрочени данъчни активи.

Отсрочените данъчни активи се определят върху намаляемите временни разлики и данъчните загуби, като към тях се приложи данъчната ставка, съгласно действащото законодателство, действащо за периодите, в които се очаква активът да се реализира. Активите по отсрочени данъци се признават до степените, до която е вероятно да има бъдещи данъчни печалби, срещу които може да се припадне намаляемата временна разлика или данъчна загуба.

4 Материални запаси.

Материалните запаси са материални активи под формата на материали, стоки, продукция, незавършено производство.

Стоките и материалите първоначално се оценяват по направените разходи за тяхната покупка, които включват покупната цена, вноските мита и такси, невъзстановимите данъци, разходите по доставката и други разходи за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното използване вид.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност.

При тяхното потребление материалните запаси се отписват по метода „средно претеглена стойност“, която се изчислява периодично всеки месец.

5 Текущи вземания.

Текущите вземания могат да бъдат:

- вземания от клиенти и вземания по предоставени аванси (от доставчици);
- вземания от предприятия в групата;
- вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия;
- други вземания – вземания по търговски заеми, съдебни и присъдени вземания, данъци за възстановяване и други;

Текущите вземания първоначално се оценяват по тяхната номинална стойност в момента на тяхното възникване.

Текущите вземания в чуждестранна валута се оценяват в момента на тяхното възникване, към датата им равностойност се формира от размера на валутата и централен курс на БНБ към датата на сделката.

Периодично текущите вземания в чуждестранна валута, които представляват нарични позиции се оценяват към датата на съставяне на финансовия отчет, както и към датата на междинните финансови отчети по централния курс на БНБ (заключителен курс).

Получените разлики при оценката по заключителен курс към датата на финансовия отчет се отчитат като текущ финансов приход или текущ финансов разход.

Текущите вземания се отписват при настъпване на едно от следните обстоятелства:

- изтичане на давностния срок за вземането, но не повече от 5 години от момента, в който вземането е станало изискуемо;
- възмездно превъртане на вземането;
- производството по несъстоятелност на длъжника е прекратено с утвърден оздравителен план, в който се предвижда непълно удовлетворяване на предприятието; отнася се само намалението на вземането;
- с влязло в сила съдебно решение е постановено, че вземането или част от него е нецелъжимо; отнася се само нецелъжимата част от вземането;
- преди изтичане на давностния срок вземането са потасени по силата на закон;
- при заличаване на длъжника, когато вземането или част от него е останало неудовлетворено; отнася се неудовлетворената част от вземането.

6 Краткосрочни инвестиции.

Краткосрочните инвестиции са изкупените собствени акции на дружеството и притежаните финансови активи.

Изкупените собствени акции се оценяват и представят в баланса по тяхната номинална стойност. Разликата между цената на изкупуването и номиналната стойност се отразява в намаление или увеличение на премията от емисии.

Финансовите активи се класифицират като:

- финансови активи държани за търгуване;
- финансови активи държани до настъпване на падеж;
- кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието;
- финансови активи обявени за продажба;

Първоначално финансовите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва справедливата стойност на даденото за придобиването на финансовия актив и разходите по извършване на сделката.

Последващо финансовите активи държани за търгуване и финансовите активи обявени за продажба се оценяват по справедлива стойност, като разликата от промените в оценките се отчита за финансовите активи държани за търгуване – като текущ финансов приход или разход, а за финансовите активи обявени за продажба – като текущ финансов приход или разход или в резерв от преценка на финансови инструменти

II. ОБОРЕСТИВАНИЯ В СЪОТВЕТСТВИЕ СЪС СС 1

1. Валутен курс за преизчисляване на дадените левени и чуждестранна валута към датата на финансовия отчет – дружеството няма парични позиции деноминирани в чужда валута.

2. Предприятията, в които предприятието притежава 20 процента или повече от капитала – дружеството не притежава дялове от капитала на други предприятия.

3. Размер на предоставените аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление по категории – няма предоставени такива.

9. Гаражи предоставени на административния персонал и членовете на органите на управление по категории – няма предоставени такива.

III. ФИНАНСИРАНИЯ ИЗИСКВАНИ ОТ ПРИЛОЖИМИ СТАНДАРТИ ЗА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА МАЛКИ И СРЕДНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

1. Дълготрайни материални активи

	31 декември 2011 г.	31 декември 2010 г.
Балансова стойност на дълготрайни материални активи с ограничения върху правото на собственост – по групи активи (ипотеки и заложи)	Няма такива	Няма такива
Сумата на постъпите ангажименти за придобиване на дълготрайни материални активи, аксочетено размерът на ангажиментите плащания	Няма такива	Няма такива
Стойността на плащанията в дейността дълготрайни материални активи – чужда собственост	Няма такива	Няма такива
Балансова стойност на дълготрайни материални активи, които временно са извадени от употреба	Няма такива	Няма такива
Отчетна стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи – по групи активи	Няма такива	Няма такива

2. Амортизации на дълготрайните активи

Амортизацията се признава в отчета за доходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на активите и започва да се начислява от началото на месеца, следващ месеца на въвеждането в експлоатация на актива. Земята и разходите за придобиване на дълготрайни материални активи не се амортизират.

3. Дългосрочни финансови активи

През 2011 г. дружеството не е овладяло инвестиционни имоти.

4. Отсрочени данъци

Дружеството няма формиран актив по отсрочен данък.

5. Разходи за бъдещи периоди

Нима начислени разходи за бъдещи периоди.

6. Основен капитал

Дяловият капитал на Дружеството се състои от 50 дяла с номинална стойност в размер на 100 лева на дял.

Съдружниците в Дружеството са:

Съдружници/Акционери	2011 г.	2011 г.
	Брой дялове	%
Диана Петрова Роева	50	100
Общо:	50	

7. Задължения по договори за финансов и експлоатационен лизинг:

Нима сключени договори за финансов лизинг.

8. Сделки със свързани лица

Дружеството не е извършвало сделки със свързани лица по цени отклоняващи се от пазарните.

10. Фундаментални грешки, промени в счетоводната политика и в приблизителните счетоводни стойности

През 2011 г. не са извършвани промени в счетоводната политика и корекция на счетоводни грешки.

11. Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет

Между датата на баланса и датата, на която настоящият финансов отчет е оторизиран за издаване, не са настъпили както благоприятни, така и неблагоприятни събития, които да налагат изрично оповестяване и корекции в отчета.

ГФО е изготвен на 15.01.2011 г. и е одобрен от представляващия дружеството.

Дата: 15.01.2011

Ръководител: Д.Роева

Съставител: Елена Симеонова

