

Счетоводен баланс
 към 31.12.2011г.
 на Верде Ко ЕООД

Раздели, групи, статии	СУМА (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал	1	2
Б. Негукуши (дълготрайни) активи		
1. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи.		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	0	0
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	271	271
- Земи	271	271
- Сгради		
2. Машини, оборудване и апаратура, компютърна техника, офис обзавеждане и други	1	3
3. Транспортни средства		
4. Сървържения и други		
5. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане		
Общо за група II:	272	274
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 смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност..... хил. лв.	х	х
Общо за група III:	0	0
IV. Отрочени данъци	7	7
Общо за раздел Б:	279	281
В. Текущи (краткотрайни) активи		
1. Материални запаси		

Раздели, групи, статии	СУМА (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
А. Собствен капитал	1	2
1. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- Неразпределена печалба	624	624
- Непокрита загуба	(238)	(49)
Общо за група V:	386	575
VI. Текуща печалба (загуба)	(142)	(189)
Общо за раздел А:	249	391
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии с сходни задължения		
Общо за раздел Б:	0	0
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година	0	0
над 1 година		
2. Получени аванси, в т.ч.:	58	58
до 1 година	58	58
над 1 година		
3. Задължения към доставчици и клиенти, в т.ч.:	1342	1340
до 1 година	1342	1340

1. Суровини и материали	10	10	над 1 година		
2. Незавършено производство	980	980	4. Задължения по получени заеми, в т.ч.:	114	1312
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	60	24	до 1 година	114	485
- Продукция			над 1 година		827
- Стоки	60	24	5. Лихви по получени заеми, в т.ч.:	222	206
4. Предоставени аванси	1706	1706	до 1 година	222	206
Общо за група I:	2756	2720	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към свързани лица, в т.ч.:	1226	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	164	165	до 1 година	0	
над 1 година			над 1 година	1226	
2. Вземания по предоставени заеми на свързани предприятия, в т.ч.:	115	115	7. Лихви към свързани лица, в т.ч.:	142	0
над 1 година			до 1 година	142	
3. Лихви по предоставени заеми на свързани предприятия, в т.ч.:	43	29	над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:		
4. Други вземания, в т.ч.:	7	6	до 1 година	12	12
Корпоративен данък			над 1 година	12	12
ДДС за възстановяване	6	4	- Задължения към персонала	0	0
Общо за група II, в т.ч.:	329	315	до 1 година	9	9
над 1 година	0	0	над 1 година	9	9
III. Инвестиции			- Задължения към осигурителни предприятия и данъци върху доходи на физически лица	2	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	2	2
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност..... хил. лв.	x	x	- Данъчни задължения	1	1
3. Други инвестиции			до 1 година	1	1
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			Общо за раздел В, в т.ч.:	3116	2928
- в брой	1	1	до 1 година	1890	2101
- в безсрочни сметки (депозити)	0	2	над 1 година	1226	827
Общо за група IV:	1	3	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел В:	3086	3038	- Финансирания		
Г. Разходи за бъдещи периоди			- Приходи за бъдещи периоди		
Сума на Актива (А+В+В+Г)	3365	3319	Сума на Пасива (А+В+В+Г)	3365	3319

Дата: 17.03.2012г.

Съставител:
Антони Милев
АММС Счетоводен пазар МС ЕООД

Ръководител:

Мария Българска

**Отчет за приходите и разходите
на Верде Ко ЕООД
за 01.01.2011г.-31.12.2011г.**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		837	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	412	819
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	5	104	а) продукция		743
а) суровини и материали		21	б) стоки	412	76
б) външни услуги	5	83	в) услуги		
в) разходи за данъци и такси			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	17	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
а) разходи за възнаграждения		14	4. Други приходи, в т.ч.:	0	237
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		3	- дълготрайни материални и нематериални активи		33
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от продажби на права на строеж		204
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2	29	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	412	1056
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2	29	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	2	29	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	401	127	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	17	27
а) балансова стойност на продадените активи	401	112	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)	408	1114	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	3	4
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	4	5	Общо финансови приходи (5+6+7)	17	27
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	4	5			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	159	152			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	163	157			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	142	188
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	571	1271	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	429	1083
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	142	188
11. Разходи за данъци от печалбата		1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)			11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	142	188
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	571	1272	Всичко (Общо приходи+11)	571	1272

Дата: 17.03.2012г.

Съставител:

Антони Милев

АММС Счетоводен пазар МС ЕООД

Ръководител:

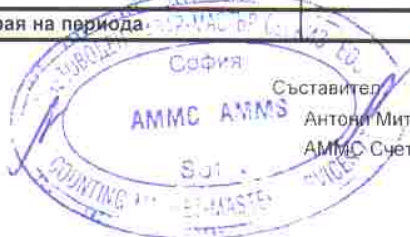
Малин Селъков

**Отчет за паричните потоци по прекия метод
на Верде Ко ЕООД
за 2011г.**

(лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	1	2	3
	Сума (лева)			Сума (лева)		
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	496	531	(35)	86	227	(141)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0		14	(14)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	1	0	8	2	6
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	5		5	349	92	257
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	502	532	(30)	443	335	108
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0	16	273	(257)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	16	273	(257)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	1226		1226			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		1198	(1198)	408	413	(5)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0		44	(44)
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1226	1198	28	408	457	(49)
Г. Изменение на парични средства през годината (А+Б+В)	1728	1730	(2)	867	1065	(198)
Д. Парични средства в началото на периода			3			201
Е. Парични средства в края на периода			1			3

Дата: 17.03.2012г.



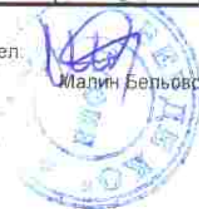
Съставител

Антон Митев

АММС Счетоводен пазар МС ЕООД

Ръководител:

Малин Бельовски



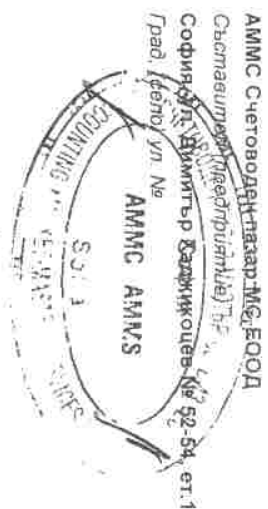
Отчет за собствения капитал
 на Верде Ко ЕООД
 за 2011г.

ПОКАЗАТЕЛИ														(хил. лв.)	
а	1	2	3	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал			
				Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви			Неразпределена печалба	Непокрита загуба	
1. Салдо в началото на отчетния период	5								624	(238)		391			
2. Промени в счетоводната политика															
3. Грешки															
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5								624	(238)		391			
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:															
- увеличение															
- намаление															
6. Финансов резултат за текущия период											(142)	(142)			
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:															
- за дивиденди															
8. Покриване на загуба															
9. Последващи оценки на активи и пасиви															
- увеличение															
- намаление															
10. Други изменения в собствения капитал															
11. Салдо към края на отчетния период	5								624	(238)	(142)	249			
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина															
13. Собствен капитал към края на отчетния период(1±12)	5								624	(238)	(142)	249			

(хил. лв.)

Дата: 17.03.2012г.





СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на Верде Ко ЕООД
към 31.12.2011г.

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Амортизация					Последваща оценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
															</

(Хил. лв.)

Data: 17.03.2012r.

Рыководитель:

Мартин Белковский



ПОЯСНЕНИЯ
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за 2011г.
НА ВЕРДЕ КО ЕООД

1. Учредяване и предмет на дейността

Верде Ко ЕООД по своята юридическа форма е еднолично дружество с ограничена отговорност, учредено през 2006г. по Търговския закон в Република България. Седалището и адресът на управление са гр. София, ул. Охрид № 21. На 01.03.2011г. настъпва промяна в собствеността на дружеството. Даниел Стефанов Христов, едноличен собственик на капитала към 28.02.2011г., продава дяловете си и прехвърля собствеността на дружеството на Алекса Костов. На 17.10.2011г. Алекса Костов, едноличен собственик на дяловете на дружеството, продава 100 /сто/ дяла от капитала на Верде Ко ЕООД, всеки от които с номинална стойност 50 /петдесет/ лева на Малин Начов Бельовски.

Дружеството се управлява и представлява от Малин Начов Бельовски, ЕГН 6402101865.

Предметът на дейност на Верде Ко ЕООД през 2011г. е Търговия на едро с хранителни стоки и напитки с код на основната дейност 4639 Неспециализирана търговия на едро с хранителни стоки, напитки и тютюневи изделия.

2. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

3. Счетоводна политика

Счетоводната политика на дружеството представлява съвкупност от принципи, изходни предположения, концепции, правила, бази и процедури, възприети от предприятието за отчитане на неговата дейност и за представяне на информацията в годишния финансов отчет. Счетоводната политика е съобразена с основните счетоводни принципи, съгласно Закона за счетоводството: действащо предприятие, текущо начисляване, предпазливост, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс. Счетоводната политика на фирмата е разработена на следната база: Закон за счетоводството; Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия; други подзаконови нормативни актове, засягащи дейността на дружеството; вътрешни актове на предприятието, отразяващи спецификата на неговата дейност.

4. Допълнителна информация за елементите в счетоводния баланс, отчета за приходите и разходите, отчета за паричните потоци

4.1. Първоначалната оценка на ДМА е по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, които са необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му. Стойностният праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат

Общо:	7	7
--------------	----------	----------

4.5. Материалните запаси, които отчита дружеството са: материали, незавършено производство, предоставени аванси и стоки. Организацията на тяхното счетоводно отчитане е аналитично по отделни групи и позиции. При придобиването на материалите и стоките, те се оценяват по доставна цена, включваща всички разходи по закупуването и преработката. Избраният метод за отписване на материалите и стоките е средно претеглена стойност. Себестойността на незавършеното производство се определя от стойността на всички разходи вложени в строителните обекти, с изключение на административните, финансовите, извънредните разходи и разходите по продажбите. Разходите формирани себестойността на незавършеното производство се разпределят на база на разгърнатата застроена площ на всеки обект. Предоставените аванси са във връзка с плащания към доставчици срещу бъдещи доставки на материали и услуги.

Общата сума на показаните в баланса материални запаси се разпределя в съществени групи по следния начин:

Групи	31.12.2011г. (хил.лв.)	31.12.2010г. (хил.лв.)
Материали	10	10
Незавършено производство	980	980
Стоките	60	24
Предоставени аванси	1706	1706
Общо:	2756	2720

4.6. Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева, а тези в чуждестранна валута - по обменен курс, като се използва централния курс на БНБ за деня на възникване.

В баланса като обща сума са показани следните групи вземания:

Групи	31.12.2011г. (хил.лв.)	31.12.2010г. (хил.лв.)
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	164	165
над 1 година	0	0
Вземания по предоставени заеми на свързани предприятия, в т.ч.:	115	115
над 1 година	0	0
Лихви по предоставени заеми на свързани предприятия, в т.ч.:	43	29
над 1 година	0	0
Други вземания, в т.ч.:	7	6
Вземания по осигуровки	1	1
Лихви по ДДС за възстановяване	0	1
ДДС за възстановяване	6	4
Общо, в т.ч.:	329	315

4.11. Текущата загуба е в размер на 142 хил.лв. Реализираната счетоводна загуба е 142 444.79лв. Данъчния финансов резултат след увеличения и намаления е 0,00лв.

4.12. Задълженията се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева, а тези в чуждестранна валута - по обменен курс, като се използва централния курс на БНБ за деня на възникване.

Сумата на задълженията в баланса се разшифрова по следния начин:

Групи	31.12.2011г. (хил.лв.)	31.12.2010г. (хил.лв.)
Получени аванси, в т.ч. :	58	58
до 1 година	58	58
над 1 година	0	0
Задължения към доставчици и клиенти, в т.ч. :	1342	1340
до 1 година	1342	1340
над 1 година	0	0
Задължения по получени заеми, в т.ч. :	114	1312
до 1 година	114	485
над 1 година	0	827
Лихви по получени заеми, в т.ч. :	222	206
до 1 година	222	206
над 1 година	0	0
Задължения към свързани лица, в т.ч.:	1226	0
до 1 година	0	0
над 1 година	1226	0
Лихви към свързани лица, в т.ч.:	142	0
до 1 година	142	0
над 1 година	0	0
Други задължения, в т.ч.:	12	12
до 1 година	12	12
над 1 година	0	0
- Задължения към персонала	9	9
до 1 година	9	9
над 1 година	0	0
- Задължения към осигурителни предприятия и данъци върху доходи на физически лица	2	2
до 1 година	2	2
над 1 година	0	0
-Данъчни задължения, в.ч. ДДС	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година	0	0
Общо, в. т.ч.:	3116	2928
до 1 година	1890	2101
над 1 година	1226	827
над 5 години	0	0
с обезпечения	0	0

Групи	31.12.2011г. (хил.лв.)	31.12.2010г. (хил.лв.)
Разходи за лихви към свързани лица	142	0
Разходи за лихви по получени заеми	16	150
Отрицателни разлики от промяна валутни курсове	4	5
Разходи за банкови такси и комисионни	1	2
Общо:	163	157

4.15. Приходите от оперативна дейност се признават на база на текущото начисляване и съпоставимост с разходите. При съставянето на документите се има в предвид изискванията на националното законодателство.

По-съществените суми, отразени като приходи в годишния отчет, са следните:

Групи	31.12.2011г. (хил.лв.)	31.12.2010г. (хил.лв.)
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	412	819
- продукция	0	743
- стоки	412	76
Други приходи, в т.ч.:	0	237
- дълготрайни материални и нематериални активи	0	33
- приходи от продажби на права на строеж	0	204
Общо приходи от оперативна дейност:	412	1056

4.16. Финансовите приходи се признават в съответствие с принципа за текущо начисляване.

По-съществените суми, отразени като приходи в годишния отчет, са следните:

Групи	31.12.2011г. (хил.лв.)	31.12.2010г. (хил.лв.)
Начислени лихви по предоставени заеми на свързани предприятия	14	14
Начислени лихви във връзка с ДДС за възстановяване	0	9
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	3	4
Общо финансови приходи:	17	27

4.17. Отчетът за паричните потоци е изготвен по прекия метод.

Към 01.03.2011 г. и 17.10.2011 г. когато е извършено прехвърляне на дружествени дялове от предходните собственици към Малин Начов Белъовски, е извършено прекласифициране на паричните потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците в парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми в частта Парични потоци от финансова дейност. Сравнителната информацията в Отчета за паричните потоци е преизчислена.

5. Допълнителна информация относно свързани лица

Свързано лице	Вид на сделката	Сума на сделката (хил.лв.)	Неуредено вземане - главница (хил.лв.)	Неуредено вземане - лихва (хил.лв.)	Неуредено задължение - главница (хил.лв.)	Неуредено задължение - лихва (хил.лв.)
Малин Начов Бельовски	Предоставени временни парични вноски по чл. 147, ал. 2 от ТЗ	1226	-	-	1226	142
Рила М Стойчева ЕООД	Договор за заем от 13.02.2009	20	20	7	-	-
Рила М Стойчева ЕООД	Договор за заем от 14.01.2009	15	15	6	-	-
Рила М Стойчева ЕООД	Договор за заем от 14.10.2008	60	60	23	-	-
Рила JM ЕООД	Договор за заем от 27.01.2009	20	20	7	-	-

6. Допълнителна информация относно корекции и счетоводни грешки

През 2011г. е открита грешка свързана с неточно представяне на информацията в Отчета за приходи и разходи за 2010г. Сумата на отсрочения актив в размер на 1 хил.единици по признати през 2010г. данъчни временни разлики погрешно е представена в Други данъци, алтернативни на корпоративния данък вместо в Разходи за данъци от печалбата. Грешката е коригирана в предходен период на Отчета за приходи и разходи за 2011г.

Дата: 17.03.2012г.

Съставител:


 Атанас Митев
 AMMC-Счетоводен пазар МС ЕООД

Ръководител:

Малин Начов Бельовски

