Приложение №1 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Зенокс ЕООД,гр.Варна, ж.к. Варненчик бл.222,вх.4,ет.2 ап.82
Инд.201036581 за 01.01.2011-31.12.2011

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
А. Записан, но не внесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи/дълготрайни/ активи			**I. Записан капитал**		
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни			**III. Резерв от последващи оценки**		
2.Други дълготрайни нематериални активи			**IV. Резерви**		
Общо за група I:	0	0	1. Други резерви		
II. Дълготрайни материални			Общо за група IV:		
1. Земи и сгради, в т. ч.:			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- неразпределена печалба	2	
3. Съоръжения и други			- непокрита загуба		
Общо за група II:	0	0	Общо за група V:	2	
III. Дългосрочни финансови			**VI. Текуща печалба (загуба)**	1	2
IV. Отсрочени данъци			**Общо за раздел А:**	3	2
Общо за раздел Б:	0	0	**Б. Провизии и сходни задължения**		
В. Текущи/краткотрайни/ активи			**В. Задължения**		
I. Материални запаси			1. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		
1.Суровини и материали			*до 1 година*		
2. Продукция и стоки ,в.ч:			*над 1 година*		
продукция			2.Задължения към доставчици,в. т.ч.:		
стоки	4	4	*до 1 година*		
3.Предоставени авнси			*над 1 година*		
Общо за група I:	4	4	3. Други задължения, в. т. ч.:	1	2
II. Вземания			*до 1 година*	1	2
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:			*над 1 година*		
над 1 година			- към персонала, в т.ч.:	1	
4. Други вземания, в т. ч.:			*до 1 година*	1	
Общо за група II:	0	0	- осигурителни задължения, в т. ч.:		
III. Инвестиции			*до 1 година*		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:		
- в брой			*до 1 година*		
- в безсрочни сметки (депозити)			**Общо за раздел В, в т. ч.:**	1	2
Общо за група IV:	*0*	*0*	*до 1 година*	1	2
Общо за раздел В:	4	4	*над 1 година*	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	4	4	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	4	4

Дата на съставяне: 02.03.2012 **Съставител:** **Ръководител:**

Наталия Петрова
Тали Консулт ООД

Ивелина Асенова

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Зенокс ЕООД ,гр.Варна ,ж.к.Варненчик бл.222,вх.4 ет.2 ап.82

Инд.201036581 за период 01.01.2011-31.12.2011

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			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	**4.00**	**5.00**	а)стоки	24.00	23.00
а) суровини и материали					
б) външни услуги	4.00	5.00	2. Други приходи, в т. ч.:		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	**8.00**	**6.00**	**Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)**	**24.00**	**23.00**
а) разходи за възнаграждения	7.00	5.00	3. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	1.00	1.00	- приходи от участия в предприятия от група		
- осигуровки, свързани с пенсии	1.00	1.00	4. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:			- приходи от предприятия от група		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи			5. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
- разходи за амортизация			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	**11.00**	**10.00**	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
а) балансова стойност на продадените активи	11.00	10.00	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**23.00**	**21.00**	**Общо финансови приходи**	**0.00**	**0.00**
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:					
Общо финансови разходи	**0.00**		8. Загуба от обичайна дейност		
8. Печалба от обичайна дейност			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	**23.00**	**21.00**	**Общо приходи**	**24.00**	**23.00**
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**1.00**	**2.00**	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0.00**	**0.00**
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**1.00**	**2.00**	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**24.00**	**23.00**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**24.00**	**23.00**

Дата на съставяне: 02.03.2012

Съставител: Наталия Петрова "Тали Консулт" ООД

Ръководител: Ивелина Варбева

ЗЕНОКС ЕООД

ТАЛИ КОНСУЛТ СОФИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

Зенокс ЕООд,гр.Варна,ж.к.Вл.Варненчик бл.222,вх.4 ет.2 ап.82
период 01.01.2011-31.12.2011 год

Инд.201036581 (хил.лв)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	24	15	9	23	14	9
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		8	(8)		6	(6)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възтановени данъци върху печалбата			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност	1	2	(1)	20	23	(3)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	25	25	0	43	43	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
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						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+	25	25	0			0
Д. Парични средства в началото на периода			0			
Е. Парични средства в края на периода			0			0

Дата на съставяне: 02.03.2012
Съставител:
Наталия Петрова
Тали Консулт

Ръководител : .....
Ивелина Асенова

ТАЛИ КОНСУЛТ София ООД

ЗЕНОКС Варна ЕООД

Приложение № 4 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на **Зенокс ЕООД, гр.варна,ж.к.Варненчик бл.222,вх.4,ет.2 ап.82**

Инд.201036581

за период 01.01.2011-31.12.2011

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период										2	2
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										1	1
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал								2		(2)	
11. Салдо към края на отчетния период								2		1	3
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)								2		1	3

Дата на съставяне: 02.03.2012

Съставител: Наталия Петрова, Тали Консулт ООД

Ръководител: Ивелина Асенова

ТАЛИ КОНСУЛТ ООД София

ЗЕНОКС ЕООД Варна

ЗЕНОКС ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ И СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА КЪМ ГФО 2011 год.

УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Търговско дружество " Зенокс "ЕООД, гр. Варна е на 03 Февруари 2010 год. Регистрираният капитал е в размер на 2 лева..

Седалище на дружеството е гр. Варна,ж.к.Вл.Варненчик бл.222,вх.4,ет.2 ап.82

Адрес на кореспонденция е гр.София , ул.Пиротска №7- магазин в Търговски център

Предметът на дейност на дружеството включва:

Търговия на дребно в магазин за бижута и аксесоари.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Общи положения

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими към датата на баланса - 31.12.2011 година.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство - счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване; действуващо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; последователност на представянето.

Всяка съществена група от сходни статии е представена отделно във финансовия отчет.

Не са компенсирани активи и пасиви, с изключение на изрично разрешените от НСФОМСП и както е пояснено.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, модифицирана в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива стойност.

Всички данни за текущ и предходен отчетен период са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Сравнителни данни

Когато е необходимо, сравнителните данни се прекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

За постигане на съпоставимост с предходния период, там където са извършени прекласификации има допълнителни оповестявания.

Функционална валута и признаване на курсови разлики

Функционалната валута и отчетната валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев..

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Към 31 декември те се оценяват в български лева, като се използва заключителния обменен курс на БНБ.

Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят. При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността

на стоките преминават в купувача.

При предоставянето 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 й.

Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който са договорите за които се отнасят.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват бруто и се състоят от: лихвени приходи по банкови сметки , търговски кредити и курсови разлики от валутни операции.

Имоти, машини и оборудване

Имотите, машините и оборудването (дълготрайни материални активи) се представят в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Дълготрайните материални активи при придобиване се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им. Възприетият стойностен праг за признаване на дълготрайни активи е 700.00 лева.С последващите разходи , свързани с отделен ДМА , се коригира балансовата стойност на актива ако има условия за увеличаване на полезния срок на годност на актива или производителността му ;осъвременяване на машини , за да се постигне ефективност на качеството или производствените разходи. Всички други последващи разходи се признават за текущи в периода в който са направени.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи се начисляват, като последователно се прилага линейният метод. **Нематериални дълготрайни активи**

Нематериалните активи се представят в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. В техния състав са включени програмни продукти и лицензи използвани в дружеството.

Първоначалната оценка на външно създадените / закупени/ НДА се оценяват по цена на придобиване , която включва покупната цена и всички преки разходи за подготовка на актива за използване по предназначение.Последващите разходи се отчитат като текущи разходи в периода на възникването им. В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори балансовата стойност се коригира до възстановимата стойност на активите. Възстановимата стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна продажна цена или стойност в употреба.

За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност, като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите

от обезценка се признава веднага като текущ разход.Ако след извършена обезценка на актив неговата възстановима стойност превиши балансовата му стойност се отразява възстановяване на загубата от обезценка като текущ приход от дейността до размера на предходната обезценка.

Балансовата стойност на активи подлежи на преглед за обезценка веднъж годишно и се извършва такава ,ако са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност.

Дългосрочни инвестиции

Дългосрочните инвестиции на дружеството се оценяват по цена на придобиване.

Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката при потреблението им се извършва по метода на „Средно претеглена стойност „

Нетната реализуема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация. Тя се определя на база анализ от специалисти, като се използва информация за цени от последни доставки и/или офертни цени на материални запаси от същия вид.

Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи и потвърди.

Провизии, условни задължения и условни активи

Провизия на задължение се признава когато дружеството има текущо правно или конструктивно задължение като резултат от минали събитя към датата на съставяне на баланса;има вероятност да бъдат необходими парични потоци от ресурси и може да бъде направена надежна оценка на задължението.При липса на едно от основанията провизия не се начислява и признава.

Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват наличности в каса и по разплащателните сметки.

Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг.

Доходи на персонала

Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство. Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение,

което се променя ежегодно и е определено с Кодекса за социално осигуряване. Осигурителните и пенсионни планове, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са планове с предварително твърдо определени (дефинирани) вноски.

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки). Към датата на настоящия финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за самите възнаграждения и разходите за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Дружествен капитал и резерви

Основният капитал е представен по номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане.

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък в размер на 10 % от облагаемата си печалба. При преобразуване на счетоводния резултат е отчетено влиянието на данъчните разлики.

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГФО

1.НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Нематериални дълготрайни активи

През отчетния период няма нематериални активи.

Дълготрайни материални активи

През отчетния период няма дълготрайни материални активи.

2.ТЕКУЩИ АКТИВИ

Материални запаси

Всички налични към 31.12.2011 г. стоки са представени в баланса по себестойност. На базата на извършен преглед на наличните материални запаси ръководството на дружеството счита, че към 31.12.2011г. няма условия за тяхната обезценка до нетна реализуема цена.

3.СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Записан капитал

Към 31 декември на отчетния период дружественият капитал е в в размер на 2 лв. и не е променян от регистрацията на дружеството.

4. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задължения към персонала

Задълженията към персонала по заплати от послед отчетен месец/декември/

Средносписъчния брой на персонала на дружеството за 2011 год е 5 /петима/ служителите заети с услуги на населението.

5. РАЗХОДИ

Разходите на дружеството са предимно за услуги, пряко свързани с дейността на дружеството, а именно: такси за интернет , разходи за наем и конссумативи. Разходите за персонала включват трудово възнаграждение и осигурителни вноски за пенсионно, здравно и допълнително задължително социално осигуряване.

6. ПРИХОДИ

Приходите през отчетния период са от продажбата на стоки в магазин.

7 ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА

Резултатът на дружеството за 2011 г. е печалба в размер на 1 хил. лв., след облагане с корпоративен данък.

8.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма настъпили събития след датата на баланса, които да влияят върху информацията представена във финансовия отчет.

Дата: 02,03,2012 г. СЪСТАВИТЕЛ: УПРАВИТЕЛ:

Гр.София Наталия Петрова Ивелина Асенова

За „Тали Консулт"ООД