

Отчетна единица:	ПИНГВИНИТЕ ООД
Гр. (с.)	гр.Стара Загора
Община	Стара Загора

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
123506050

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
a	6	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Негекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	71	71
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	71	71
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	27	69
Земи	02211		
Сгради	02212	27	69
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	14	14
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	41	83
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310	3 204	3 204
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	3 204	3 204
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	3 16	3 358

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	1 162	1 162
Продукция	03131		
Стоки	03132	1 162	1 162
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	1 162	1 162
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	966	1 085
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220	73	73
в т.ч. над 1 година	03221	73	73
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	19	19
в т.ч. над 1 година	03241	19	19
Общо за група II	03200	1 058	1 177
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	21	11
Касови наличности в лева	03411	14	4
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412	2	7
Разплащателни сметки	03413	5	
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	21	11
Общо за раздел В	03000	2 241	2 350
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	5 557	5 708

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
a	6	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	750	750
Непокрита загуба	05520	-139	
Общо за група V	05500	611	750
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	-7	-139
Общо за раздел A	05000	609	616
B. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел B	06000	0	0
B. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	198	204
До 1 година	07201	51	57
Над 1 година	07202	147	147
Получени аванси	07300	2 656	2 656
До 1 година	07301	2 656	2 656
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	409	548
До 1 година	07401	409	548
Над 1 година			

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	1 656	1 655
До 1 година	07601	671	670
Над 1 година	07602	985	985
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	29	29
До 1 година	07801	29	29
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	4	3
До 1 година	07811	4	3
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	2	2
До 1 година	07821	2	2
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	23	24
До 1 година	07831	23	24
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	4 948	5 092
До 1 година	07001	3 816	3 960
Над 1 година	07002	1 132	1 132
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	5 557	5 708

Дата: 21/02/2012

Ръководител: Владимир Николов Георгиев

Съставител: Мария Колева Бишова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мария Колева Бишова

(име, презиме, фамилия)

(подпис)
042627025
(телефон)



Отчетна единица:	ПИНГВИНТЕ ООД
Гр. (с.)	гр.Стара Загора
Община	Стара Загора

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
123506050

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Наименование на разходите а	Код на реда б	Сума - хил. лв.	
		текуща година 1	предходна година 2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	14	96
Суровини и материали	10210	14	37
Външни услуги	10220		59
Разходи за персонала	10300	2	29
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	2	23
Разходи за осигуровки	10320		6
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		5
Разходи за амортизация и обезценка	10400	0	8
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410		8
в това число:			
Разходи за амортизация	10411		8
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	56	393
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	56	393
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	72	626
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	3	93
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		83
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	3	93
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	0	0
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	75	619
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	0	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - IV - V)	14400		
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	75	619

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	15	421
Продукция	15110		
Стоки	15120	15	421
Услуги	15130		
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400	53	50
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430	53	50
Общо за група I	15000	68	471
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		9
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		9
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	9
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	7	139
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	68	480
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	7	139
Г. Загуба (В + IV + V)	19200	7	139
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	75	619

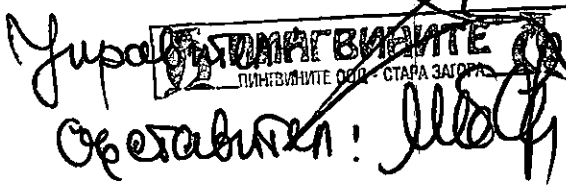
СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2011 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

Управител: 
 ПИНГВИНЪТЕ ООД - СТАРА ЗАГОРА

Отчетна единица:	ПИНГВИНИТЕ ООД
Гр. (с.)	гр.Стара Загора
Община	Стара Загора

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
123506050

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	82	118	-38	400	1 080	-680
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533			0		77	-77
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534		3	-3			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0		10	-10
Други парични потоци от основна дейност	61538			0	50	7	43
Общо за раздел А	61530	82	121	-39	450	1 154	-704
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541	55		55			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	55	0	55	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0		279	-279
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553		6	-6	284	149	145
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0	2	14	-12
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	0	6	-6	286	442	-148
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	137	127	10	746	1 596	-850
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	11	x	x	881
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	21	x	x	11

Дата: 21/02/2012

Ръководител: Владимир Николов Георгиев

Съставител: Мария Колева Бишева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мария Колева Бишева

(име, презиме, фамилия)

ПИНГВИНИТЕ
ПИНГВИНИТЕ ООД - СТАРА ЗАГОРА

042627025

(телефон)

Отчетна единица:	ПИНГВИНТЕ ООД
Гр. (с.)	Гр. Стара Загора
Община	Стара Загора

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
123506050

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

Показатели	Код на реда	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 акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	5							780	-139		616
2. Промени в счетоводната политика	61620											0
3. Грешки	61630											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5	0	0	0	0	0	0	780	-139	0	616
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61651											0
Намаление	61652											0
6. Финансов резултат за текущия период	61660											0
7. Разпределение на печалбата	61670										-7	-7
в т. ч. за дивиденди	61671											0
8. Покриване на загуба	61680											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
10. Други изменения в собствения капитал	61710											0
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5	0	0	0	0	0	0	780	-139	-7	609
12. Промени от проведени на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5	0	0	0	0	0	0	780	-139	-7	609

(Хил. левове)

Дата: 21/02/2012

Ръководител: Владимир Николов Георгиев

Съставител: Мария Колева Бишева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мария Колева Бишева

(име, презиме, фамилия)

ПИНГВИНТЕ ООД
0426-XXXXX
(телефон)

ПРИЛОЖЕНИЕ
Към годишния финансов отчет
на ООД „Пингвините „
за 2011 г.

1. Учредяване и предмет на дейност.

Собственици са : Владимир Николов Георгиев
Златан Николаев Златанов

Предмет на дейност на предприятието е : Търговия на дребно с книги.

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действащи през 2011 г. в Република България. При съставяне на отчета е използвана счетоводната концепция за историческата цена.

3. Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност /подобрения, модернизации, реконструкции/.

През отчетния период са използвани следните методи и норми на амортизация по групи активи:

- компютърна техника – 50%;
- автомобили – 25%;
- стопански инвентар – 15%;
- сгради – 4%
- машини произ.оборудване – 30%

Оценка: В годишния отчет дълготрайните материални активи са представени по историческа стойност, намалена с начислените амортизации. Считаме, че в края на годината липсват условия за съществена обезценка на активите.

4. Първоначалната оценка на дълготрайните нематериални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за подготовка за използване по предназначение.

През отчетния период са използвани следните методи и норми на амортизация по групи активи:

- Категория VII - Всички останали активи – 15%

Оценка: В годишния отчет дълготрайните нематериални активи са представени по историческа стойност, намалена с начислените амортизации. Считаме, че в края на годината липсват условия за съществена обезценка на активите.

5. Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност - цена на придобиване за материалите и стоките, себестойност за продукцията и незавършеното производство.

Използвани са следните методи за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление по групи: средно претеглена стойност

Оценка: В годишния финансов отчет материалните запаси са представени по историческа стойност. Считаме, че в края на отчетния период няма условия за съществена обезценка.

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

Оценка: В годишния финансов отчет наличните вземания в чуждестранна валута са представени по заключителен курс на БНБ към 31 декември. Вземанията от клиенти и от други дебитори не са обезценени, тъй като ръководството смята всички тях за събираеми.

По съществени суми за получаване от клиенти към 31.12.2011 год. са от "ПИНГВИНИТЕ" АД за 826 х.лв. и от "Дарк Блу България" ЕООД за 115 х.лв.

7. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. За парите в чуждестранна валута е формирана легова равностойност, като е използван централният курс на БНБ за деня на получаване /от клиенти по сделки/ и курс-продава на финансовата институция /при покупки с легове/.

Отписването на средствата е по номинална стойност на лева. За чуждестранните валути се прилага обменният курс на централната банка за деня.

В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева и по легова равностойност на база заключителния курс на националната банка /за чуждестранна валута/.

8. За бъдещи периоди са разсрочени разходи, които са свързани с получаване на приходи или на стопански изгоди през следващ отчетен период.

9. Основният капитал на дружеството е 5 х.лв. и е напълно внесен.

10. Общите /законови/ и допълнителните /други/ резерви са формирани от разпределение на натрупани печалби.

11. Задълженията се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева. За задълженията в чуждестранна валута се прилага централният курс на БНБ за деня.

В годишния финансов отчет задълженията са представени по номинална стойност на националната валута и по легова равностойност при прилагане на заключителен курс на националната банка по отношение на дълговете в чуждестранна валута.

Основни задължения към доставчици са:

- Мюзик Фешън "ООД за 209 х.лв.
- "ПИНГВИНИТЕ" АД за 671 х.лв.
- "Дарк Блу България" ЕООД за 102 х.лв.

12. Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

Разходите в чуждестранна валута се оценяват по легова равностойност, като се използва централният курс на БНБ за деня на изготвения документ /фактура, авансов отчет, договор/.

13. Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставяне на документите се имат предвид изискванията на националното законодателство.

Приходите в чуждестранна валута се оценяват при прилагане на централния курс на националната банка за деня на съставяне на фактурата.

Разходите за данъци представляват корпоративен данък /по норматив 10%/.

Други оповестявания:

➤ Брой на персонала към края на 2011 г.е : 1.

➤ Дружеството е свързано лице с "ПИНГВИНИТЕ" АД, където притежава 72 % от капитала.

Съставил:.....

Ръководител:.....



Дата на съставяне: 23.03.2012 г.

гр. Стара Загора