

БАЛАНС
на
СД "СЕВАЛДО И ГЕОРГИ ЗАНЕВИ"
към 31.12.2011 г.

ЕИК 020809130

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	2
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ	
1. Продукти от развойна дейност		ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ	
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи		ІV. РЕЗЕРВИ	
3. Търговска репутация		1. Законови резерви	
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.		2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	
Общо за група І :		3. Резерв, съгласно учредителен акт	
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		4. Други резерви	2
1. Земи и сгради, в т.ч.:	39	Общо за група ІV :	2
--- земи		V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :	259
--- сгради	39	--- Неразпределена печалба	259
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	21	--- Непокрита загуба	242
3. Съоръжения и други ДМА		Общо за група V :	259
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	1
Общо за група ІІ :	60	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :	264
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
1. Акции и дялове от предприятия в група		1. Провизии за пенсии и сходни задължения	
2. Предоставени заеми на предприятия в група		2. Провизии за данъци, в т.ч. :	
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		--- отсрочени данъци	
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия	65	3. Други провизии и сходни задължения	
5. Дългосрочни инвестиции	1	Общо за РАЗДЕЛ "Б" :	0
6. Други заеми		В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.		1. Облигационни заеми с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.	
Общо за група ІІІ :	66	до 1 година	
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫ		над 1 година	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	126	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	12
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			16
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини	106		
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	12		

---	продукция				до 1 година	7	7
---	стоки			12	над 1 година	5	9
4.	Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:		
				118	до 1 година		
				82	над 1 година		
	II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	7	15
1.	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			9	до 1 година	7	12
	над 1 година				над 1 година		3
2.	Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:		
	над 1 година				до 1 година		
3.	Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година		
4.	Други вземания, в т.ч.:			2	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
	над 1 година				до 1 година		
					над 1 година		
	Общо по група II:			11	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:		
				6	до 1 година		
	III. ИНВЕСТИЦИИ				над 1 година		
1.	Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч.:	3	4
2.	Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				--- други задължения, в т.ч.:		
3.	Други инвестиции				до 1 година		
					над 1 година		
	Общо по група III:				--- към персонала, в т.ч.:	2	1
					до 1 година	2	1
	IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година		
1.	Парични средства в брой			30	--- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
2.	Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				до 1 година	1	1
	Общо по група IV:			30	над 1 година		
					--- данъчни задължения, в т.ч.:		2
					до 1 година		2
					над 1 година		
	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "B":			159	ОБЩО за РАЗДЕЛ "B", в т.ч.:	22	35
					до 1 година	17	23
					над 1 година	5	12
	Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			1	Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:		
					до 1 година		
					над 1 година		
	СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)			286	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	286	298
	УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Дата на съставяне:
20.02.2012 г.

Съставител:
(Георги Занев)

Ръководител:
(Георги Занев)



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
СД "СЕВАЛДО И ГЕОРГИ ЗАНЕВИ"
към 31.12.2011 г.

ЕИК: 020809130

(в хил.лв.)

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код	Сума		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код	Сума	
	на ре- да	Текуща година	Предх. година		на ре- да	Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап. от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		141	300
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		31	205	а) Продукция			
а) суровини и материали		12	55	б) Стоки		109	43
б) външни услуги		19	150	в) Услуги		32	257
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		30	19	2. Увеличение на зап. продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		25	16	3. Разходи за придоб. активи по СН			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		5	3				
- осигуровки, свързани с пенсии		3	2	4. Други приходи, в т.ч.:		8	12
4. Разходи за амортизация и обезценка		22	20	- приходи от финансиране			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		22	20				
- разходи за амортизация		22	20	ОБЩО приходи от оперативна дейност		149	312
- разходи за обезценка				(1 + 2 + 3 + 4)			
б) разходи за обезценка на текущ КА							
5. Други разходи, в т.ч. :		62	39	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		58	18	- приходи от участия в предпр. от група			
б) провизии				- други			
в) други		4	21				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		145	283				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
6. Разходи от обезценка на фин. активи		0	0	- приходи от участия в предпр. от група			
- отриц. разлики от пром. на валутен курс				- други			
- други				7. Други лихви и фин. приходи, в т.ч.:			
7. Разходи за лихви и други фин. разходи		3	10	- приходи от предприятия от група			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- полож. разл. от опер. с фин. активи			
б) отрицат. разлики от опер. с фин. активи			4	- полож. разл. от пром. на вал. курсове			
в) разходи за лихви		1	4	- други			
г) други		2	2	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност		1	19	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		148	293	Общо Приходи		149	312
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		1	19	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата			2				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		1	17	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		149	312	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		149	312

Дата на съставяне:

Съставител:

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на
СД "СЕВАЛДО И ГЕОРГИ ЗАНЕВИ"
към 31.12.2011 г.

ЕИК 020809130

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от послед. оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО соб-ствен капитал
				зако-нови	резерв от изку-пени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непо-крита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	2						2	259			263
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	2						2	259		1	264
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	2						2	259		1	264

Дата на съставяне:
20.02.2012 г.

Съставител:
(Севалдо Занев)

Ръководител:
(Георги Занев)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на
СД "СЕВАЛДО И ГЕОРГИ ЗАНЕВИ"
към 31.12.2011 г.

ЕИК: 020809130

(в 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	172	166	6	382	301	81
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		29	(29)		29	(29)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		3	(3)		5	(5)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики					4	(4)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)			
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	172	199	(27)	382	339	43
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 инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				12	45	(33)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори		5	(5)		17	(17)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		5	(5)	12	62	(50)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	172	204	(32)	394	401	(7)
Д. Парични средства в началото на периода			62			69
Е. Парични средства в края на периода			30			62

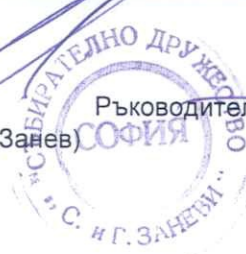
Дата на съставяне:
20.02.2012 г.

Съставител:

(Севалдо Занев)

Ръководител:

(Георги Занев)



СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА
фирма "Севалдо и Георги Йорданови Заневи" СД
за 2011 год.

1. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Дружеството е разработило счетоводната си политика в съответствие със:

1. Принципите определени в Закона за счетоводство.
2. Дружеството използва като официална счетоводна база за съставянето на финансовия отчет - Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.
3. Вътрешните нормативни актове на предприятието, отразяващи спецификата на неговата дейност.

Всички данни в настоящия отчет за дейността са представени в хил. лева.

Счетоводната политика представлява в синтезиран вид възприетия счетоводен модел за отчитане на дейността на фирма "Севалдо и Георги Йорданови Заневи" СД.

Счетоводната политика се разработва за един отчетен период - една стопанска година и не се променя през годината.

2. ОСНОВНИ ПРИНЦИПИ

А/ Текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техни еквиваленти и се включват във финансовия отчет за периода, за който се отнасят.

Б/ Действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще, предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира.

В/ Предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискови и очакваните евентуални загуби при счетоводно третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат.

Г/ Съпоставимост между приходите и разходите – разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, да се отразят във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите да се отразят за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.

Д/ Предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не според правната им форма.

Е/ Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди.

3.ОСНОВНИ ЕЛЕМЕНТИ

А/ Индивидуален сметкоплан на предприятието.

Форма на счетоводството-двустранна форма.

Метод на оценка на материалните запаси при тяхното отписване - първа входяща, първа изходяща.

- метод за оценка на чуждестранната валута при нейното потребление - по средно претеглен курс за деня.

- критерии за признаване на приходите от продажба на стоки - с издаване на фактурата.

- критерии за отразяване в текущия период на разходи за бъдещи периоди - разсрочен разход за ремонт на дълго трайни активи, предплатени наеми, абонаменти и други подобни.

Б/ Съставяне на индивидуален сметкоплан - при разработването му ще се изходи от примерните сметкоплани, включват се сметки с три, четири цифрени номера. Спазват се изискванията в един и същ раздел и в една и съща група да се обединяват сметки с един и същ характер. Не се допуска в разходи по икономически елементи да се включват сметки за финансови разходи и за извънредни разходи. Не се допуска също финансови и извънредни приходи да се включват сметки, чрез които се отчитат приходи за дейността.

В/ Формата на счетоводство включва броя и вида на счетоводните регистри за хронологично и систематично отчитане, както и поредността на записванията в тях. С формата на счетоводство се създават условия за вярно, точно и пълно съставяне на годишния Финансов отчет и приложенията към него.

Г/ Методът за оценка на материалните запаси е: заприхождават се по цена на придобиване; при потребление за всички случаи се оценяват по метода първа входяща първа изходяща цена.

Д/ Метод за амортизация на материалните и нематериалните дълготрайни активи - възприети са по закон съгласно класификацията на активите, минимален праг за завеждане по сметките за активи на дружеството 500,00 лева.

- за дълготрайните материални активи - систематично линеен метод на амортизиране по данъчно определени амортизационни квоти, по групи активи.

Информацията за размера на амортизациите се получава от изготвения за целта годишен амортизационен план съгл. СС-4.

Е/ Метод за оценка на валутата при нейното потребление - по изискванията на СС-21-Ефекти от промените във валутните курсове, наличната валута, вземанията, задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се оценяват ежемесечно по централен курс на БНБ.

Ж/ Метод за признаване на приходите - моментът на издаване на документ /фактура/ се приема за момент на признаване на прихода, включва се в текущия месец, респективно в текущата година и се изготвя годишния финансов отчет. Използваните методи отговарят на СС-18-приходи.

З/ Признаване на разходите - съгласно изискванията на Закона за счетоводство се спазва принципът на текущо начисляване на разходите. Същите се включват в отчетния период при съпоставяне на получените приходи. Разходите, които не са непосредствено свързани с финансовия резултат за текущия отчетен период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

И/ Непредвидими събития и събитията настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет - класифицират се събитията, които следва да бъдат осчетоводявани и включени в годишния финансов отчет по смисъла на СС-10.

Събития, настъпили по време на съставяне на годишния счетоводен отчет, проявили се в периода от 01.01. до срока на изготвяне на годишния финансов отчет се отчитат като:

- събития, за които са съществували условия за възникването им до 31.12. на отчетния период, се включват в годишния финансов отчет за отчетната година.

- събития за които не се съществували условия за възникването им до 31.12. на отчетния период, не се включват в годишния финансов отчет за отчетната година. Същите се включват в годишния финансов отчет за следващата година.

Събитията, настъпили между датата на изготвяне на годишния финансов отчет и датата на представянето му, се оповестяват в приложение към годишния финансов отчет, когато имат важно значение за предприятието.

Й/ Признаване на финансовите приходи и разходи - същите се признават след реално постъпление на средствата в касата или в банката. Финансовите разходи се признават след издаването на съответните документи.

К/ Разпределение на дивидентите - разпределят се на основание на решение на общото събрание и устав, на база на дяловото участие на всеки от съдружниците.

Дата: 14.03.2012 г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

