

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ЕМУ - ПЕРНИК ЕООД

към 31.12.2011 г.

ЕИК:113586094

Перник, ул. Вл. Въстание № 1

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		1631	2418
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		409	1151	а) Продукция			
а) суровини и материали		301	1087	б) Стоки		1015	949
б) външни услуги		108	64	в) Услуги		616	1469
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		171	131	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		144	111				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		27	20	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии		19	12				
4. Разходи за амортизация и обезценка		24	20	4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		24	20	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		24	20				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		1631	2418
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		1003	976	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		998	940	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		5	36				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1607	2278				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		4	2	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		4	2	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		20	138	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		1611	2280	Общо Приходи		1631	2418
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		20	138	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		3	14				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		17	124	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		1631	2418	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		1631	2418

Дата на изготвяне на отчета:

19.03.2012 г.

Съставител :

Д. Стоилова

Ръководител :

Ем. Цветанов

БАЛАНС

ЕМУ - ПЕРНИК ЕООД

КЪМ 31.12.2011 г.

ЕИК : 113586094

Перник , ул. Вл. Въстание № 1

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
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		45	45
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви		45	45
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група ІV :		405	281
--- земи				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		405	281
--- сгради				--- Неразпределена печалба			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		31	33	--- Непокрита загуба			
3. Съоръжения и други ДМА		238	188	Общо за група V :		405	281
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		17	124
Общо за група ІІ :		269	221	ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		472	455
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				3. Други провизии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции							
6. Други заеми							
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.							
Общо за група ІІІ :				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАΝЪЦИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		269	221	1. Облигаци заеми с отд. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				до 1 година			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				над 1 година			
1. Материали и суровини		316	89	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
2. Незавършено производство				до 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				над 1 година			
--- продукция				3. Получени аванси, в т.ч. :		196	334
--- стоки				до 1 година		196	334
4. Предоставени аванси		158	322	над 1 година			
Общо по група І :		474	411	4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		331	240
ІІ. ВЗЕМАНИЯ				до 1 година		199	208
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		558	685	над 1 година		132	32
над 1 година		368	664	5. Задължения по полици, в т.ч.:			
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
над 1 година				до 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:		91	23	над 1 година			
над 1 година		23	10	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
Общо по група ІІ :		649	708	до 1 година			
ІІІ. ИНВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		409	345
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		394	320
3. Други инвестиции				до 1 година		74	132
Общо по група ІІІ :				над 1 година		320	188
ІV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				--- към персонала, в т.ч. :		10	10
1. Парични средства в брой		1	3	до 1 година		10	10
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		15	31	над 1 година			
Общо по група ІV :		16	34	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		4	4
				до 1 година		4	4
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		1139	1153	--- данъчни задължения, в т.ч. :		1	11
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				до 1 година		1	11
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		1408	1374	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		936	919
УСЛОВНИ АКТИВИ				до 1 година		484	699
				над 1 година		452	220
				Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)				УСЛОВНИ ПАСИВИ		1408	1374

Дата на съставяне на отчета: 19.03.2012

Съставител :

Д. Стоилова

Ръководител :

Ем. Цветанов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЕМУ - ПЕРНИК ЕООД

за 2011 год.

Е И К :113586094

Перник , ул. Вл. Въстание № 1

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5						45	281		124	455
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										17	17
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								124		(124)	
--- увеличения								124		(124)	
--- 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	5						45	405		17	472
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5						45	405		17	472

Дата на съставяне на отчета:
19.03.2012 г.

Съставител : Д. Стоилова

Ръководител: Ем. Цветанов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**ЕМУ - ПЕРНИК ЕООД****01.01.2011 - 31.12.2011****Е И К :113586094****Перник , ул. Вл. Въстание № 1**

(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	2268	2090	178	2990	2819	171
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		157	(157)		126	(126)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		9	(9)		14	(14)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	9	37	(28)		114	(114)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	2277	2293	(16)	2990	3073	(83)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		72	(72)		40	(40)
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)		72	(72)		40	(40)
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	110	37	73	132		132
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				600	600	
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		3	(3)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	110	40	70	732	602	130
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	2387	2405	(18)	3722	3715	7
Д. Парични средства в началото на периода			34			27
Е. Парични средства в края на периода			16			34

Дата на съставяне на отчета:

19.03.2012 г.

Съставител: _____
Д.Стоилова

Ръководител: _____

Ем. Цветанов

Справка за текущите (дълготрайните) активи КЕМ																	01.12.2011																	Балисова ст-ст в края на периода																
Показатели				Стойности на дълготрайните активи										Амортизация																																				
				Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					процен. стойност (4+5-6)					процен. стойност (11-12-13)																															
				в началото		постъпл.		излезли		в края пер		увелич.		намален		в началото		начислен		отписана		в края пер		увеличен		намален																								
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15																																
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																																																		
1. Продукти от развойна дейност																																																		
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																																																		
3. Търговска репутация																																																		
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																																																		
Обща сума I:																																																		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																																																		
1. Земи и сгради, в т.ч.:																																																		
--- земи																																																		
--- сгради																																																		
2. Мащини, производ. оборудване и апаратура				39	5		44																																											
3. Съоръжения и други ДМА				231	68		299																																											
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																																																		
Обща сума II:				270	73		343																																											
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 смес.предпр.																																																		
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																																																		
5. Дългосрочни инвестиции																																																		
6. Други заеми																																																		
7. Изкупени собствени акции																																																		
Обща сума III:																																																		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																																																		
Обща сума IV:																																																		
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :				270	73		343																																											

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата: 19.03.2012

Съставител:

Ръководител:

Приложение към Годишен Финансов Отчет

на „ЕМУ - ПЕРНИК ” ЕООД ЕИК 113586094 за 2011 г.

Дружеството е регистрирано през 2006г. със седалище и адрес на управление гр. Перник , ул. Владейско въстание № 1 . Записан капитал 5000,00лв. – внесен изцяло . Съдружници първоначално са лицата Евгени Георгиев Славенин и Кирил Георгиев Славениев . С решение на ПОС от 28.12.2007г. е вписан Управител на Дружеството – Емил Цветанов Стоилов . През отчетната 2008г. дружеството е пререгистрирано съгласно изискванията на закона за търговския регистър . През 2009 г. е извършена промяна в статута на дружеството – напуска съдружника Кирил Георгиев Славениев . Едноличен собственик на капитала става Евгени Георгиев Славенин. Основна дейност на дружеството през 2011г. е извършването на строителни дейности / код съгласно КИД – 2008г. – 42.22 строителство на преносни и разпределителни електрически и далекосъобщителни мрежи / .

Дружеството организира счетоводната си дейност, като ползва индивидуален сметкоплан и прилага основните принципи посочени в Закона за счетоводството .

Информацията в годишния счетоводен отчет отговаря на изискванията за разбираемост , надеждност , сравнимост и независимост на отделните отчетни периоди.

Дружеството е съставило тези пояснителни сведения към ГФО за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г. в изпълнение изискванията на Закона за счетоводството и СС 1 – представяне на финансови отчети / Изм. Д.в бр. 86 от 2007г. , в сила от 01.01.2008г .

Настоящото приложение към ГФО представлява описание и анализ на информацията посочена в счетоводния баланс , отчета за приходите и разходите , отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци .

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , които са приложими към датата на баланса – 31.12.2011г.

В случаите , в които е променено представянето или класификацията на статиите от ГФО , сравнителната информация е рекласифицирана с цел постигане на съпоставимост с текущия период . Такава рекласификация се налага от по-подробното представяне на статии в баланса , отчета за приходите и разходите , отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци . Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.

Съставни части на финансовия отчет за отчетната 2011г. са :

- Счетоводен баланс / двустранна форма /
- Отчет за приходите и разходите / двустранна форма /
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложение

Описание на информацията посочена в счетоводния баланс , отчета за приходите и разходите , отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци

Оценъчна политика / Методи за оценка на активи и пасиви

Активите се оценяват по цена на придобиване.

Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване.

Дълготрайните активи са всички активи на Дружеството , които се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 700.00 лв.

Материалните дълготрайни активи се отчитат в групи и подгрупи:

- Машини , производствено оборудване и апаратура

Съоръжения и Други ДМА

Дружеството не притежава нематериалните дълготрайни активи .

Преоценка на дълготрайните активи не е правена.

При изчисляване амортизациите на дълготрайните активи се прилага линейният метод. Амортизацията на ДМА се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване на актива. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива. Всички изменения настъпили през отчетната година в нетекущите /дълготрайни/ активи е представено чрез изготвяна на справка за нетекущите / дълготрайни активи / Приложение № 5.

Текущи / краткотрайни / активи . Материалните запаси са оценени по средна цена .

При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – “средно претеглена стойност” както и метод „конкретно определена цена по доставени партии „ . Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализируема стойност. Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под нетната реализируема стойност, отчетена като текущ разход. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Търговските и други вземания са представени по себестойност . Към датата на изготвяне на отчета е извършен преглед на балансовите стойности на активите за наличие на признаци на обезценка , но такива не са установени . Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Паричните средства включват салда по касови наличности и по банкови сметки. Дружеството извършва разплащания в лева. Не е използвана чуждестранна валута , следователно не е прилаган валутен курс за преизчисляване на парични позиции в чуждестранна валута спрямо национална валута .

Компонентите на собствения капитал са класифицирани и представени във финансовия отчет при условията и по реда на приложимите счетоводни стандарти .

Търговските и други задължения са посочени по стойност на възникване . Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени с група 61 Разходи за основна дейност .

За отчетната 2011г. са извършени разходи за оперативна дейност в размер на 1607 хил. лв. в това число :

- разходи за суровини и материали – 301 хил. лв.
- разходи за външни услуги - 108 хил. лв.
- разходи за персонала – 171 хил. лв. – възнаграждения – 144 хил. лв. и осигуровки 27 хил. лв.
- разходи за амортизации – 24 хил. лв.
- други разходи – 1003 хил. лв. – балансова стойност на продадени активи – 998 хил. лв. и други – 5 хил. лв.

Финансови разходи - 4 хил. лв.

Общо разходи – 1611 хил. лв.

Приход от продажба на услуги се отразява пропорционално на степента на осъществяване на услугата въз основа на проучване на извършената работа .

Нетните финансови приходи и разходи включват приходи и разходи и други финансови приходи и разходи . Приходите от лихви се записват в отчета в момента на възникване . Всички разходи за лихви и други възникнали по кредитни споразумения или фирмено кредитиране се признават в периода на възникване като част от нетните финансови приходи и разходи .

През отчетната 2011г. са реализирани нетни приходи от продажби в размер на 1631 хил. лв.

Разходи за данъци

Разходът за данъци включва текущи данъци . Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба , прилагайки данъчната ставка в сила към датата на изготвяне на ГФО . За периода е реализирана счетоводна печалба в размер на 20 хил. лв. Разходи за данъци от печалбата - 3 хил. лв.

През 2011г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2011г.

Финансови инструменти по смисъла на СС 32 през 2011г.са вземания и задължения, възникнали първоначално в предприятието.

Дружеството не притежава инвестиционни имоти .

Дружеството няма и не е отразявало през 2011г. биологични активи.

Дружеството не участва и не притежава капитал в други отчетни единици .

Дружеството не е съдружник в други предприятия .

Дружеството не е предприятие от група .

Дружеството няма предоставени аванси и кредити на административен персонал или органи за управление .

Съставил :
/ Д. Стоилова /



Управител :
/ Ем. Цветанов /

