

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ОБЕДИНЕНА ТЪРГОВСКА КОМПАНИЯ ЕООД

Към 31.12.2011 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
A. Записи на невисоки капитал			A. Собствен капитал		
B. Текущи (краткотрайни) активи			I. Записан капитал	1	
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
Компютни, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
Търговска репутация			Законови резерви		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			Други резерви		
Земли и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:		
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразмразена печалба		
Машини, производствено оборудване и апаратура	1		- непокрита загуба		
Съоръжения и други			Общо за група V:		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	(2)	
Общо за група II:	1		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	(1)	
III. Дългосрочни финансови активи			B. Провизии и сходни задължения		
Акции и дялове в предприятия от група			Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Предоставени заеми на предприятия от група			Провизии за данъци в т.ч.:		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			Други провизии и сходни задължения		
Дългосрочни инвестиции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B:		
Други заеми			B. Задължения		
Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	X	X	Облигационни заеми с отсрочно посочване на конвертируемост в т.ч.:		
Общо за група III:			- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ IV:	1		- до 1 година		
B. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I. Материални запаси			Получени аванси в т.ч.:		
Суровини и материали			- до 1 година		
Незавършено производство			- над 1 година		
Произведения в сток в т.ч.:	1		Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- продукти			- до 1 година		
- стоки			- над 1 година		
Предоставени аванси			Задължения не постои в т.ч.:		
Общо за група I:	1		- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
Други вземания в т.ч.:			Други задължения, в т.ч.:	2	
- над 1 година			- до 1 година		
Общо за група II:			- над 1 година	2	
III. Инвестиции			Задължения към персонала, в т.ч.:		
Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година		
Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	X	X	- над 1 година	2	
Други инвестиции			Осигурителни задължения, в т.ч.:		
Общо за група III:			- до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	1		Данъчни задължения		
- безсрочни сметки (депозити)			- до 1 година		
Общо за група IV:	1		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ B, в т.ч.:	4	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ IV:	2		- до 1 година		
			- над 1 година		
F. Разходи за бъдещи периоди			G. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
СУМА НА АКТИВА	3		- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	3	

Дата на съставяне:
София, 02 февруари 2012

Съставител:

Ваня Миркова

Ръководител:

Павел Славков

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ОБЕДИНЕНА ТЪРГОВСКА КОМПАНИЯ ЕООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв./		Наименование на приходите	Сума /хил.лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			Нетни приходи от продажби в т.ч.:	655	
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	5		Продукция	-	
Суровини и материали			Стоки	655	-
Външни услуги	5		Услуги	-	-
Разходи за персонала, в т.ч.:	9		Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		-
Разходи за възнаграждения	8	-	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		-
Разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	-	Други приходи, в т.ч.:		-
- осигуровки свързани с пенсии		-	- приходи от финансиране	-	-
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	-	Общо приходи от външната дейност	655	
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	-	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	1		- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
Други разходи, в т.ч.:	642		Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
Балансова стойност на продадени активи	642	-	Приходи от предприятия от група		
Провисии	-		Положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за операционната дейност	657	-			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо финансови приходи		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи					
Общо разходи за обичайната дейност	657	-	Общо приходи от обичайната дейност	655	
Нечакан от обичайната дейност			Загуба от обичайната дейност	2	
Извънредни разходи			Извънредни приходи		
Общо разходи	657	-	Общо приходи	655	
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)			Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	2	
Разходи за данъци от печалбата					
Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
Нечалба			Загуба	2	
Всичко разходи	657	-	Всичко приходи	657	-

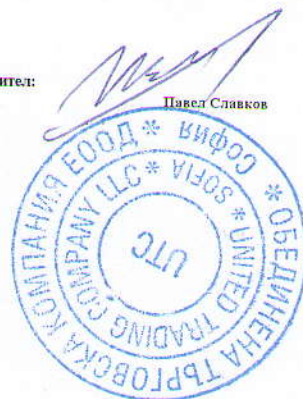
Дата на съставяне:
София, 02 февруари 2012

Съставител:

Ваня Миркова

Ръководител:

Павел Славков



**СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА**

на „ОБЕДИНЕНА ТЪРГОВСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД-ЕИК 201448154
за 2011 година

Адрес на дружеството: гр.София, бул."Витоша" № 93, бл.71, вх.Д, ап.65

„ОБЕДИНЕНА ТЪРГОВСКА КОМПАНИЯ“ ЕООД е регистрирано на 21.02.2011г.

Капиталът на дружеството е 1000 лв. – разпределен в 100 дяла по 10 лв. всеки.

Предмет на дейност – търговия на едро и дребно с хранителни и други видове стоки.

Дружеството е избрало и прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското и счетоводно законодателство. Спазва Закон за счетоводството и Национални счетоводни стандарти. За нерешени въпроси в НСС избира прилагането на политиката в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информация.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческа цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи или /и пасиви по тяхната справедлива или друга стойност, както това е посочено на съответните места. Всички данни за 2011 г. са представени в годишния отчет в хил. лева.

Приложениято на счетоводни стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

1.1 Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

1.2 Дълготрайните активи при тяхното придобиване се оценяват по историческа цена, която включва покупната цена и всички преки разходи. Дълготрайните материални и нематериални активи се класифисират и признават като такива, когато отговарят на НСС 16 и НСС 38. Стойностния праг на същественост при класификацията на активите като дълготрайни е в размер над 700 (седемстотин) лева.

1.3 Изготвени са счетоводен амортизационен план и данъчен амортизационен план. Спазени са изискванията за съставяне на първоначален амортизационен план и привеждането на амортизационните норми към данъчно признатите. Счетоводен амортизационен план е равен на данъчен амортизационен план.

Балансова стойност на ДМА към 31.12.2011г. – 1553,02лв.

2. Материалните запаси при тяхното потребление се оценяват по метода на конкретната цена, в съответствие с изискванията на НСС2. Нетната реализируема стойност в края на годината не превишава отчетната стойност. При извършената инвентаризация не са установени липси и излишъци. Материалните запаси при тяхното потребление се оценяват по метода на "първа входяща – първа изходяща" цена, в съответствие с изискванията на НСС. Стойност на стоково – материалните запаси към 31.12.2011г. – 327,53лв.

3. Приходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип на начисляването. Формирани са следните видове приходи:

- от продажби на хранителни стоки на едро в размер на 654967,20.лв.;

4. Към 31.12.2011г. едно наето лице по договор за управление. Текущи задължения по договор за управление към 31.12.2011г. – 1567.80лв. Няма начислени компенсируеми отпуски.

5. Фирмата задължения по допълнителни вноски от собственика по ТЗ към 31.12.2011г. в размер на 2000,00 лв.

6. Към 31.12.2011г. няма задължения към доставчици.

Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове.

София,
02.02.2012 г.

Съставител:

Ваня Гаврилова



Ръководител:

Павел Славков

