Приложение #1
към СС1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на
към 2011г.

идентиф.номер ЛК Комерс 97

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума в хил.лева	
	тек.година	предх.год.
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търг.марки		
програмни прод.и др.подобни		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални		
активи в процес на изграждане		
5.Други		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено об.и инвентар		
3. Съоръжения и други	3	8
4. Предоставени аванси и ДМА в процес		
на изграждане	2	2
Общо за група II:	5	10
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предост. заеми на предпр.от група		
3. Акции и дялове в асоц.и смес.предпр.		
4. Предост.заеми, свързани с асоц.и см.пр.		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
номинална стойност ... ... хил. лв. XX		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:		
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	2	6
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки	3	1
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	5	7
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици,в т.ч.	19	32
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група,в т.ч.		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани		
смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
Други вземания, в т.ч.:	3	1
над 1 година		
Общо за група II:	22	33
. Инвестиции		
Акции и дялове в предприятия от група		
Изкупени собствени акции		
минална стойност ... ... хил. лв. XX		
Други инвестиции		
що за група III:		
Парични средства, в т.ч:		
брой	90	75
безсрочни сметки (депозити)		
що за група IV:		
що за раздел В:		
Разходи за бъдещи периоди		
ИА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	122	125

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума в хил.лева	
	тек.година	предх.год.
А. Собствен капитал	5	5
I. Записан капитал		
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последв.оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени		
собствени акции		
3. Резерв съгласно учред.акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба)		
от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	84	61
- непокрита загуба	-3	
Общо за група V:		
VI. Текуща печалба (загуба)	9	20
Общо за раздел А:		
Б. Провизии и сходни задължения	95	86
1. Провизии за пенсии и други		
подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
-отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задълж.		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно		
посочване на конвертируемите, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задълж. към фин.предприятия,в т.ч.	7	8
до 1 година		
над 1 година - лизинг		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.	22	30
до 1 година		
над 1 година		
5. Задължения по записи, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задълж. към предпр.от група в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения към съдружници		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:		
до 1 година	1	1
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
Г. Финанс.и прих.за бъд.пер.в т.ч.		
- финансиране		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	122	125

Съставител: Н. Комарова

Ръководител: Д. Минев

Приложение #2
към СС1

Отчет за приходите и разходите
на АК Комерс 97 Варна идентификационен номер
за 01.01.2011 -31.12.2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума в хиляди лева	
	Тек. год.	Предх.год.
А.РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от прод.и нез.пр-во		
2. Разходи за суровини, м-ли и външни усл.втч.		
а) суровини и материали	171	205
б) външни услуги	19	18
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		
а) разходи за възнаграждения	47	52
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	9
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортиз.и обезценка, в т.ч.		
а) разходи за аморт. и обезценка на ДМА и нематериални активи в т.ч.		
- разходи за амортизация	5	5
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	305	288
а) балансова ст-т на продадени активи		
б) провизии		
Общо разх.за опер. дейност(1+2+3+4+5)	556	577
6. Разх. от обезценка на финансови активи,вкл. инвест.,признати за текущи(краткоср.)активи		
- в т.ч. отриц. разлики от промяна на вал.курсове		
7. Разх.за лихви и други фин. разходи,в т.ч.	2	1
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с фин.активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)		
8. Печалба от обичайна дейност		22
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	558	578
10. Счет.печалба (общо прих.-общо разх.)	10	22
11. Разходи за данъци от печалбата	1	2
12. Други данъци, алтернативни на корпор.данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	9	20
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	568	600

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума в хиляди лева	
	Тек. год.	Предх.год.
Б.ПРИХОДИ	568	600
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.		
а) продукция	258	298
б) стоки	310	302
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо прих.от операт.дейност(1+2+3+4)	568	600
5. Прих.от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Прих.от други инвест.и заеми,признати като нетекущи(дългосрочни)активи, в т.ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счет.загуба (общо прих.-общо разх.)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	568	600

Съставител: М. Колорова

Ръководител: Лазар Шишков

Приложение №4
към СС 1

Отчет за собствения капитал
на ЛК Комерс 97
за 01.01.2011 - 31.12.2011 г.

идентиф.номер

х.лв.

Показатели	Записан капитал	премии от емисии	резерви от последв. оценки	Резерви				Фин.резултат от мин.години		Текуща печалба	Общо собств. к-л
				законови	резерв, свързан с изк.собст. акции	резерв съгл. уч.акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							84	- 3		86
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										9	
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											
11. Салдо към края на отчетния период											
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5							84	- 3	9	95

Съставител: М. Кочорадев

Ръководител: Л. Йозов

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

към 31.12.2011 г.

на ЛК Комерс 97

Приложение 5 към СС1

Показатели	Отчетна ст-т на нетекущите активи				Последваща преоценка			Амортизация				Последваща ще			
	В нач. на период а	На постъпилите	На излезлите	В края на период а	Увеличение	Намаление	Преоценена ст-т	В нач. на период а	Начислени	Отписани	В края на период а	Увеличение	Намаление	Преоценена ст-т	Балансова ст-т
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.Нематериални активи															
1.Продукти от разв.дейност															
2.Концесии,патенти и др.															
3.Търговска репутация															
4.Предост.аванси и НА в процес на изграждане															
Общо за група I:															
I.Дълготрайни материални активи															
1.Земи и сгради в т.ч.															
-земи															
-сгради															
2.Машини и оборудване															
3.Съоръжения и др.	24			24				16	5		21				3
4.Предост.аванси и ДМА в процес на изграждане	2			2											2
Общо за група II:	26			26				16							5
III.Дългосрочни финансови активи															
1.Акции и дялове в предприятия от група															
2.Предост.заеми на предприятия от група															
3.Акции и дялове в асоциирани и смесени предпр.															
4.Предост.заеми свързани с асоц.и смесени предпр.															
5.Дългосрочни инвестиции															
6.Други заеми															
7.Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV.Отсрочени данъци															
Общ сбор (I+II+III+IV)	26			26				16	5		21				5

Съставител: М.Кокалова

Ръководител: Лаза Цанев

ЛК КОМЕРС 97 ООД ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

Приложение #1
към НСС 7

на АК Комерс 97 ООД

за 01.01.2011 - 31.12.2011г.

хил.лева

а	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А.ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търг.контрагенти	682	592	90	692	605	87
Пар.потоци,свързани с краткоср.фин.активи						
Пар. потоци,свърз.с труд.възнаграждения		61	-61		61	-61
Пар. потоци,свърз.с лихви,комис.,дивиденти и др.						
Пар.потоци от валутни курсови разлики						
Платени и възст.данъци от печалбата		2	-2		3	-3
Плащания при разпред. на печалби						
Други пар. потоци от основна дейност		15	-15		17	-17
Всичко пар. потоци от основна дейност (А)	682	670	12	692	686	6
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,дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания						
Парични потоци,свързани с курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко пар. потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В.ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Пар.потоци от емитиране и обратно изкуп.на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им						
Парични потоци,свързани с получени или предоставени заеми	277	273	4	15		15
Парични потоци,свързани с лихви,комисионни,дивиденти и др.		1	-1			
Плащания на задължения по лизингови договори					5	-5
Пар.потоци от валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност					1	-1
Всичко пар. потоци от финансова дейност (В)	277	274	3	15	6	9
Г.ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	959	944	15	707	692	15
Д.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА						
Е.ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА						

гр.Варна

Съставител: М. Комерова

Ръководител:

Приложение към чл.33

ЛК КОМЕРС 97 ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 Г.

Настоящото приложение е изготвено въз основа на:

- Закона за счетоводството
- Националните счетоводни стандарти

НСС N1- Представяне на финансовите отчети
НСС N2- Отчитане на стоково-материалните запаси
НСС N4- Отчитане на амортизациите
НСС N7- Отчитане на паричните потоци
НСС N10- Събития,настъпили след датата на годишния финансов отчет
НСС N12- Данъци от печалбата
НСС N16- Дълготрайни материални активи
НСС N17- Лизинг
НСС N18- Приходи
НСС N24- Оповестяване на свързани лица

I. Обща характеристика на дружеството

Дружеството занимава с ресторантьорство и продажба на гориво на едро . плащанията за закупено гориво и продажбата се извършват по банков път. В гостилница Трафик има касов апарат и всички приходи в брой се отчитат чрез него.

II.Счетоводна политика

Принципите, въз основа на които е разработена счетоводната политика на фирмата са съгласно ЧЛ 5 от закона на счетоводството. Прилага се двустранно счетоводно записване.Текущата и периодична оценка на активите и пасивите се извършва в съответствие с изискванията на закона за счетоводство.

НСС N2- Отчитане на стоково-материалните запаси

Материалите се оценяват по цена на придобиваме при покупката, включваща покупната цена .Използува се метода на средно претеглена цена. В края на отчетния период се прави инвентаризация на материалите в гостил-ницата и на горивата.

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, счетоводните регистри се приключват на всеки месец и задължително 31.12. Запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период:

III. Оповестявания по счетоводните стандарти:

НСС N4- Отчитане на амортизациите

За амортизиране на активите се прилага последователно линеен метод на амортизация . Амортизацията на ДМА се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване на актива

НСС N7- Отчитане на паричните потоци

Няма парични средства, които не са на разположение за ползване.

НСС N10- Събития,настъпили след датата на годишния финансов отчет

ГФО е одобрен и приет с решение на Общо събрание на съдружниците на 31.03.2012 г.

НСС N12- Данъци от печалбата

Фирмата за 2011 г. е на печалба и данъка е платен авансово.

НСС N16- Дълготрайни материални активи

Дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, включваща: покупна цена, транспортни разходи, такси, мита и други свързани с доставката разходи. Инвентаризация на дълготрайните активи се прави в края на всяка календарна година. Въведен е праг на същественост за единичен актив в размер на 700 лв. Обособени са следните групи: Транспортни средства,Машини и съоръжения, и други.

НСС N17- Лизинг

Няма сключен финансов .

НСС N18- Приходи

За финансова 2011 г.фирмата има приходи от продажба на горива и от ресторантьорство 567 934 лв.

НСС N24- Оповестяване на свързани лица

Лазар Милев участва в други дружества:

ООД Трафик 2002 ,ДЗЗД Трафик 2001,ДЗЗД Трафик 2003.Тези дружества за 2011 г. не са извършвали дейност.

IV.Допълнителни оповестявания

Приходите и разходите се начисляват към момента на възникването им,независимо от момента на получаване или плащане и се включват в отчета за съответния период.

Изключение се прави за разходи, документите за които са получени в счетоводството след приключване на последния месец от годината. Те се включват като разход в месеца в който са получени.

Към 31.12.2011 г. няма задължения към доставчици

Активите,пасивите, приходите и разходите се оценяват и записват при тяхното придобиване или възникване по цена на придобиване. Фирмата има разработен индивидуален сметкоплан. Счетоводните операции се регистрират хронологично.Годината се приключва със съставяне на годишен счетоводен отчет съгласно изискванията на Закона за счетоводството и НСС. Счетоводният баланс и отчетът за приходи и разходи се съставят в двустранна форма. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

31.03.2012 г.
Гр.Варна

Управител: