

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

**НА
“АДИС” ООД ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО
ЕИК 104600029
ЗА 2010 ГОДИНА**

СЪСТАВНИ ЧАСТИ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ:

- 1. Счетоводен баланс;**
- 2. Отчет за приходите и разходите;**
- 3. Отчет за собствения капитал;**
- 4. Отчет за паричните потоци;**
- 5. Приложение.**

БАЛАНС

АДИС ООД ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО

КЪМ

ЕИК:

104600029

31.12.2010 г.

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			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		1	1	Общо за група ІV:			
— земи		1	1	V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
— сгради				— Неразпределена печалба		21	10
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		3	7	— Непокрита загуба			
3. Съоръжения и други ДМА		11	12	Общо за група V:		21	10
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		2	2				
Общо за група ІІ:		17	22	VІ. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		5	11
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				Общо за РАЗДЕЛ "А":		31	26
1. Акции и дялове от предприятия в група				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
2. Предоставени заеми на предприятия в група				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				— отсрочени данъци			
5. Дългосрочни инвестиции				3. Други провизии и сходни задължения			
6. Други заеми				Общо за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.							
Общо за група ІІІ:				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				1. Облигационни заемове на конвертируемите, в т.ч.			
Общо за РАЗДЕЛ "Б":		17	22	до 1 година			
				над 1 година			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		45	34
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ							
1. Материали и суровини							
2. Незавършено производство							
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		24	13				

Данни за фирмата		до 1 година		над 1 година		до 1 година		над 1 година	
Име на фирма		24		13		24		13	
Общо по група I:		24		13		24		13	
II. ВЗЕМАНИЯ									
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:									
над 1 година									
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:									
над 1 година									
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:									
над 1 година									
4. Други вземания, в т.ч.:									
над 1 година									
III. ИНВЕСТИЦИИ									
1. Акции и дялове на предприятия от група									
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил. лв.									
3. Други инвестиции									
над 1 година									
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА									
1. Парични средства в брой									
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)									
Общо по група IV:									
над 1 година									
V. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
VI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
VII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
VIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
IX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
X. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XIV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XVI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XVII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XVIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XIX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXIV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXVI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXVII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXVIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXIX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXIV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXVI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXVII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXVIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XXXIX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XL. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLIV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLVI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLVII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLVIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
XLIX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
L. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LIV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LVI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LVII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LVIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LIX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LX. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LXI. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LXII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LXIII. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LXIV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LXV. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
над 1 година									
LXVI. РАЗХОДИ									

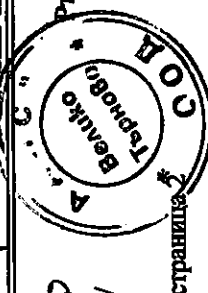
Дата: 28.02.2011 г.

Съставител:

Л. Джонгва

Руководител:

/А. Косева/



Страница

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

АДИС ООД ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО

към 31.12.2010 година

Е И К: 104600029

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		364	268
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		4	5	а) Продукция			
а) суровини и материали		2	2	б) Стоки		364	268
б) външни услуги		2	3	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		11	14	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		9	12				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	2	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		7	7	4. Други приходи, в т.ч.:			21
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		7	7	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		7	7				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		364	289
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		330	245	6. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		329	244	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		1	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		352	271				
(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		6	6	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		4	4	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		2	2	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност		6	12	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		358	277	Общо Приходи		364	289
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		6	12	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		1	1				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансиова)		5	11	11. Загуба (балансиова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		364	289	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		364	289

Дата: 28.02.2011 г.

Съставител :

/Д. Джонгова/

Ръководител :

/А. Косева/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на АДИС ООД ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО

за 2010 година

Е И К: 104600029

(хил. лв.)

(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		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							10		11	26
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										5	5
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								11		(11)	
— увеличения								11			11
— намаления										(11)	(11)
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							21		5	31
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							21		5	31

Дата: 28.02.2011 г.

Съставител:

/Д. Джонцова/

Ръководител:

/А. Косева/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2010 ГОДИНА

на

АДИС ООД ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО**Е И К: 10460029**

(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	432	414	18	337	302	35
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		13	(13)		16	(16)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		1	(1)		1	(1)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	(2)			
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	432	430	2	337	319	18
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)			
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)		2	(2)			
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	2		2	1		1
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	131	119	12	94	98	(4)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		6	(6)		6	(6)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	133	125	8	95	104	(9)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	565	557	8	432	423	9
Д. Парични средства в началото на периода			37			28
Е. Парични средства в края на периода			45			37

Дата: 28.02.2011 г.

Съставител:

/Д. Джонцова/

Ръководител:

/А. Косева/

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА "АДИС" ООД ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЗА 2010 ГОДИНА

1. Сведения за учредяването и регистрацията

"АДИС" ООД, гр. Велико Търново, е учредено през месец Януари, 2003 г. с Дружествен договор от 02.01.2003 г. като дружество с ограничена отговорност със съдружници Иван Досев Косев и Анка Александрова Косева. Дружеството е регистрирано с решение на Великотърновския окръжен съд по фирмено дело № 14/2003 г. Размерът на уставния капитал е 5 000.00 лева, внесен изцяло. Капиталът е разпределен в 500 дяла, като един дял е равен на 10 лева. Регистрираният основен капитал е разпределен между двамата съдружници в съотношение 50% към 50%.

"АДИС" ООД започва да осъществява дейност от месец Май, 2003 г., когато с решение на Великотърновския окръжен съд от 10.05.2003 г. е вписано прехвърляне предприятието на Едноличен търговец Анка Александрова Косева с фирма "АДИС - Анка Косева", гр. Велико Търново, като съвкупност от права, задължения и фактически отношения на правоприемника - Дружество с ограничена отговорност с фирма "АДИС" ООД, гр. Велико Търново.

Дружеството има предмет на дейност търговия с петролни продукти, бензинови и нафтови горива за леки и товарни автомобили, всички видове смазочни материали и охлаждателни течности и масла.

Дружеството е регистрирано по ДДС от 10.05.2003 г.

През 2008 г. е извършена пререгистрация на "АДИС" ООД в търговския регистър на Агенцията по вписванията.

Други промени не са настъпвали до датата на баланса - 31.12.2010 г.

За печалбата от дейността си дружеството се облага по реда на Закона за корпоративното подоходно облагане.

2. Описание на счетоводната политика на "АДИС" ООД през 2010 г.

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет за 2010 г. на "АДИС" ООД е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и всички Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2010 г., в т.ч. и към датата на баланса - 31.12.2010 г. Годишният финансов отчет към 31.12.2010 г. е изготвен на база разработената и приета Счетоводна политика на предприятието и Индивидуален сметкоплан, приети и утвърдени от управителя на дружеството.

Дружеството организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на действащото българско законодателство - счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовият отчет за 2010 г. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите, определени в Закона за счетоводството: текущо начисляване; действащо предприятие; предпазливост; съпоставимост между приходите и разходите; предимство на съдържанието пред формата; запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период; независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Финансовият отчет е представен в хил. български лева, тъй като всички операции са в тази валута. Прилага се двустранно счетоводно записване.

При първоначалното оценяване на активите, пасивите, приходите и разходите е прилагана историческата цена или друга цена, в съответствие с приложимите счетоводни стандарти.

2.2. Прилагана счетоводна политика при съставянето на финансовия отчет

2.2.1. СС 1 - Представяне на финансови отчети

В дружеството е възприета двустранна структура и форма, която се запазва непроменена през различните отчетни периоди.

2.2.2. СС 2 - Отчитане на стоково-материалните запаси

Стоково-материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността.

а) Методи за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление:

Възприет е препоръчителния подход. Прилаганият метод в дружеството за оценката на стоково-материалните запаси при тяхното отписване е средно претеглена стойност.

б) База за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи:

През 2010 г. дружеството не отчита постоянни общопроизводствени разходи, подлежащи на разпределение.

В счетоводния баланс стоково-материалните запаси са представени по нетна реализируема стойност, а именно: стоки за 24 хил. лв.

2.2.3. СС 4 - Отчитане на амортизациите

Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни активи:

В дружеството са възприети критериите от стандарта за признаване и класифициране на активите. През 2010 г. за всички амортизируеми дълготрайни материални активи размерът на амортизацията се установява по категория активи, като се прилага систематично линейния метод с годишни данъчни амортизационни норми, определени за данъчни цели в чл. 55 от Закона за корпоративното подоходно облагане.

Методите за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални активи, прилагани през 2010 г., не са променяни в сравнение с тези, които са прилагани през 2009 г.

2.2.4. СС 7 - Отчет за паричните потоци

Отчетът за паричните потоци е изготвен по прекия метод - въз основа на информацията от счетоводните регистри.

2.2.5. СС 8 - Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

В дружеството е възприет препоръчителния подход на СС 8 за отразяване на фундаментални грешки от промените в счетоводната политика. През 2010 година няма установени фундаментални грешки и не е променяна счетоводната политика.

2.2.6. СС 10 - Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

а) Събития настъпили по време на съставянето на счетоводния баланс:

- по време на съставянето на счетоводния отчет на дружеството не са настъпили коригиращи събития;

- по време на съставянето на счетоводния отчет на дружеството не са настъпили некоригиращи събития.

б) Събития, настъпили след датата на изготвянето на годишния финансов отчет:

След датата на изготвянето на годишния финансов отчет на "АДИС" ООД не са настъпили събития, имащи съществено отношение към имуществото и финансовото състояние на дружеството към 31.12.2010 г., както и съществени некоригиращи събития.

2.2.7. СС 12 - Данъци от печалбата

Текущият данък от печалбата на "АДИС" ООД за 2010 г. е 572.12 лв.

Приложение към годишен финансов отчет

“АДИС” ООД отчита данъчни временни разлики за 2010 г. Дружеството отчита облагаема временна разлика - разлика между счетоводната амортизационна квота (6 733.20 лв.) и данъчно признатите разходи за амортизации (7 062.78 лв.) в размер на 329.58 лв. и пасив по отсрочени данъци за подлежаща на пренасяне в бъдещи периоди данъчна печалба в размер на 32.96 лв.

През 2010 година в годишната данъчна декларация има извършено преобразуване на финансовия резултат, както следва:

Увеличения:

Годишни счетоводни разходи за амортизации - 6 733.20 лв.

и

намаления:

Годишни данъчни амортизации - 7 062.78 лв.

2.2.8. СС 16 - Дълготрайни материални активи

Методи за оценка дълготрайните материални активи:

В “АДИС” ООД са възприети критериите за признаване и класифициране на дълготрайните материални активи, определени в СС 16 - Дълготрайни материални активи.

Първоначалната оценка на всеки дълготраен материален актив се извършва по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му.

В дружеството е възприет стойностен праг на същественост за дълготрайните активи в размер на 700 (седемстотин) лева, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни се отчитат като текущ разход при придобиването им.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация. Балансовата стойност на дълготрайните материални активи в началото на отчетния период е 22 хил. лв., а в края на отчетния период - 17 хил. лв.

През отчетния период са придобити нови дълготрайни активи, които са осчетоводени по с/ка 204 - Машини и оборудване, а именно:

- 1) ЕСФП “Дейзи Петрол ЕХ-DV” - 1 075.00 лв.; и
- 2) ЕСФП “Електроника Петрол 04-7” - 780.00 лв.

Няма ползвани в дейността дълготрайни материални активи - чужда собственост.

Няма дълготрайни материални активи, които временно са изведени от употреба.

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи - по групи активи е както следва: Машини и оборудване - 5 000.00 лв.; и Компютърна техника - 1 385.66 лв.

2.2.9. СС 17 - Лизинг

Оповестяване на лизинговите договори:

а) Към 31.12.2010 г. “АДИС” ООД е наемател (лизингополучател) по Договор за финансов лизинг (ДФЛ) № 001565-RF-001/24.01.2007 г. с обект на лизинга пътно превозно средство (ППС): Опел Астра ВТ 8078 АН за срок от 4 (четири) години (48 месеца). Стойността на полученото по лизинговия договор ППС е 22 656.50 лв.

Общата сума на задължението по ДФЛ към 31.12.2010 г. е 1 543.95 лв. Сумата, отразена като финансови разходи за бъдещи периоди по ДФЛ към 31.12.2010 г. е 7.07 лв.

б) През 2010 г. дружеството не е било наемодател/наемател по експлоатационен лизингов договор.

2.2.10. СС 18- Приходи

Приходите от продажби се признават в съответствие с изискванията на СС 18 - Приходи.

През 2010 г. дружеството е реализирало приходи от продажби на стоки в размер на 364 хил. лв.

2.2.11. СС 19 - Доходи на персонала

Във връзка с доходите на персонала през 2010 г. се оповестява следната информация:

- а) Дружеството отчита сума, призната като разход за доходи на персонала, която е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове;
- б) Неизплатени доходи на персонала към 31.12.2010 г. - няма;
- в) Няма доходи, предоставени на персонала при напускане;
- г) Няма неизползвани натрупващи се компенсируеми отпуски през 2010 г.;
- д) Дружеството няма програми за доходи, предоставяни на персонала при напускане, както и за компенсации под формата на дялове от собствения капитал.

2.2.12. СС 20 - Отчитане на правителствени дарения и оповестяване на правителствена помощ

През 2010 г. дружеството не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

2.2.13. СС 21 - Ефекти от промените във валутните курсове

През 2010 г. дружеството не отчита ефекти от промените във валутните курсове съгласно СС 21 - Ефекти от промените във валутните курсове.

2.2.14. СС 22- Отчитане на бизнескомбинации

През 2010 г. не са осъществявани бизнескомбинации.

2.2.15. СС 24 - Оповестяване на свързани лица

Взаимоотношения между свързани лица към 31.12.2010 г.:

а) Сключен Анекс № 3 / 07.04.2008 г. към Договор за банков револвиращ кредит (кредитна линия) № 082/29.04.2005 г. и Анекс № 1/13.04.2006 г. и Анекс № 2/18.04.2007 г. към него за предоставяне на банков кредит със страни по договора, а именно: 1. "УниКредит Булбанк" АД (Кредитор) и 2. "АДИС" ООД (Кредитополучател) и 3. Иван Досев Косев (Солидарен и ипотечен длъжник 1) и 4. Анка Александрова Косева (Солидарен и ипотечен длъжник 2);

б) Сключен Договор за финансов лизинг (ДФЛ) № 001565-RF-001/24.01.2007 г. със страни по договора, а именно: 1. "Райфайзен Лизинг България" ООД (Лизингодател) и 2. "АДИС" ООД (Лизингополучател) и 3. Иван Досев Косев (Съдължник), отговарящ солидарно с Лизингополучателя за плащане на всички дължими суми по договора.

През 2010 г. дружеството няма осъществени сделки между свързани лица.

2.2.16. СС 27 - Консолидирани финансови отчети и отчитане на инвестициите в дъщерните предприятия; СС 28 - Отчитане на инвестициите в асоциирани предприятия; СС 31 - Отчитане на дялове в смесени предприятия

Дружеството не е осъществявало съвместна дейност през 2010 г. Не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялове в асоциирани предприятия. Съдружниците нямат дялове в смесени предприятия.

2.2.17. СС 32 - Финансови инструменти

Дружеството през 2010 г. не е работило с финансови инструменти по смисъла на СС 32 - Финансови инструменти.

2.2.18. СС 36 - Обезценка на активи

През 2010 г. обезценки на активи по реда на СС 36 - Обезценка на активи не е извършвана.

2.2.19. СС 37 - Провизии, условни задължения и условни активи

През 2010 г. дружеството не е отчитало провизии, условни задължения и условни активи съгласно СС 37 - Провизии, условни задължения и условни активи.

2.2.20. СС 38 - Нематериални активи

Дружеството не е отчитало през 2010 г. нематериални активи.

2.2.21. СС 40 - Отчитане на инвестиционните имоти

Дружеството не е отчитало през 2010 г. инвестиционни имоти.

3. Друга информация

3.1. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българския лев.

3.2. Собствен капитал

Регистрираният основен капитал към 31.12.2010 г. е на стойност 5 000.00 лв. и е собственост 100% частна на местно юридическо лице. Записания капитал остава непроменен спрямо предходната година.

Неразпределената печалба е в размер на 21 хил. лв., а текущата 5 хил. лв. Общо собствения капитал е в размер на 31 хил. лв.

3.3. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

През 2010 г. дружеството е реализирало приходи от продажби на стоки в размер на 364 хил. лв.

3.4. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихви, банкови такси и комисионни.

През отчетната година са направени общо разходи в размер на 358 хил. лв. От тях разходите за оперативна дейност са в размер на 352 хил. лв. и финансовите разходи - 6 хил. лв.:

- разходи по икономически елементи общо 23 хил. лв., от които:

- разходи за материали	- 2 хил. лв.
- разходи за външни услуги	- 2 хил. лв.
- разходи за амортизации	- 7 хил. лв.
- разходи за заплати	- 9 хил. лв.
- разходи за осигуровки	- 2 хил. лв.
- други разходи	- 1 хил. лв.
- балансова стойност на продадените активи	- 329 хил. лв.
- финансови разходи	- 6 хил. лв.

3.5. Изменения в нетекущите (дърготрайни) активи

Изготвена е справка съгласно Приложение № 5 към СС 1 - Представяне на финансови отчети.

3.6. Текущи (краткотрайни) активи

Отчетната стойност на стоково-материалните запаси към 31.12.2010 г. е в размер общо на 24 хил. лв., от тях: материали - 0.00 лв.; и стоки - 24 110.52 лв.

3.7. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Няма отчетени съмнителни и несъбираеми вземания.

Дружеството отчита към 31.12.2010 г. вземания от клиенти и доставчици в размер на 6 495.66 лв.

3.8. Пари и парични еквиваленти

Приложение към годишен финансов отчет

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки и се оценяват по тяхната номинална стойност. За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).

Паричните средства са 45 хил. лв., от които 42 332.17 лв. налични в касата и 2 628.05 лв. по разплащателна сметка на дружеството.

3.9. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчиците и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

Общо задълженията на дружеството са в размер на 63 хил. лв. и са със срок на погасяване до 1 година.

- | | |
|--|---------------|
| - задължения към финансови предприятия | - 45 хил. лв. |
| - задължения към доставчици | - 17 хил. лв. |
| - други задължения (финансов лизинг) | - 1 хил. лв. |

3.10. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство. Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване. Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс. Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

3.11. Наети лица по трудово правоотношение

Средносписъчния брой на персонала към 31.12.2010 г. е 2 лица, пета квалификационна група: Персонал, зает с услуги на населението, търговия и охрана.

Разходите за възнаграждения са в размер на 9 хил. лв., а разходите за осигуровки 2 хил. лв. Няма осигуровки, свързани с пенсии.

3.12. Изплатени възнаграждения, предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление във връзка с функциите им

а) През отчетния период няма изплатени възнаграждения на административния персонал и членовете на органите на управление във връзка с функциите им.

б) През отчетния период няма предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.

3.13. Данъци върху печалбата

а) Текущ данък върху печалбата:

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчна ставка за 2010 г. е 10%.

Счетоводната печалба на дружеството е 6 050.78 лв., а данъчната 5 721.20 лв.

Корпоративен данък:

- | | |
|---|--------------|
| - размер на годишния корпоративен данък | - 572.12 лв. |
| - направени авансови вноски за годината | - 862.00 лв. |
| - разлика за приспадане | - 289.88 лв. |

Приложение към годишен финансов отчет

Към 31.12.2010 г. дружеството не дължи корпоративен данък.

б) Отсрочени данъци върху печалбата:

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Дружеството отчита пасив по отсрочени данъци. Към 31.12.2010 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10%.

3.14. С Протокол от ...04.2008 г. на Общото събрание на "АДИС" ООД е взето решение за продължаване на договор за банков кредит. През месец Април, 2008 г. между "АДИС" ООД и "УниКредит Булбанк" АД, гр. София, Бизнес център Велико Търново, е сключен Анекс № 3 / 07.04.2008 г. към Договор за банков револвиращ кредит (кредитна линия) № 082/29.04.2005 г. и Анекс № 1/13.04.2006 г. и Анекс № 2/18.04.2007 г. към него за предоставяне на кредит в размер до 50 000.00 лв.

Като обезпечение за получения револвиращ кредит е съставен нотариален акт за договорна ипотека Рег. № 2277/2005. Сключен е Договор за особен залог върху вземания за постъпления по сметка № 1 / 07.04.2008 г.

Съгласно чл. 40 от Закона за счетоводството дружеството публикува годишния си финансов отчет, приет от общото събрание на съдружниците чрез заявяване и представяне за обявяването му в Търговския регистър.

Дата: 28.02.2011 г.

Съставител:

/Диана Джонгова/

Ръководител:

/Анка Косева/



АДИС ООД

ЕИК

104600029

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2010 г.

(хил. лв.)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация							Балансова стойност в края на периода	
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					преоценка стойност (4+5-6)	в изначалото	изчислен	отписана	в края пер	Последваща оценка			преоценка стойност (11-12-13)
	в началото	поступил	изписан	в края пер	увелич.	изписан	увелич.	в началото	изчислен	отписана						увелич.	изписан		
	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.:	2			2			2	1								1		1	
— земи	1			1			1									1		1	
— сгради	1			1			1									1		1	
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	31	2	4	29			29	24	6	4	26					26		3	
3. Съоръжения и друга ДМА	16			16			16	4	1		5					5		11	
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	2			2			2											2	
Обща сума II:	51	2	4	49			49	29	7	4	32					32		17	
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 ДАТЪЦИ																			
Обща сума IV:																			
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	51	2	4	49			49	29	7	4	32					32		17	

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

Дата:

Съставител:

Ръководител: