

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ВЕКТОР" ООД – Троян
за 2011 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Преходна година		Текуща година	Преходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но неясен капитал			A. Собствен капитал		
B. Невекстни (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Конпреси, патенти, лицензи, търговски изрази, програмни продукти и други подобни права в актин	1	1	IV. Резерв		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изкупуване			2. Резерв, свързан с изкупуван собствен капитал		
Общо за група I:	1	1	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	123	122
1. Земи и сгради, в т.ч.:	810	848	Общо за група IV:	123	122
земли	16	16	V. Накупувана печалба (загуба)	2,059	2,068
сгради	794	832	от минала година, в т.ч.:		
2. Машини, производствено оборудване и инвентури, компютри, транспортни средства	103	139	неразпределена печалба	2,059	2,068
3. Съоръжения и други	49	55	непакрната загуба		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изкупуване	379	437	Общо за група V:	2,059	2,068
Общо за група II:	1,341	1,479	VI. Текуща печалба (загуба)	-49	-8
III. Дългосрочни финансови активи			Общо за раздел A:	2,138	2,187
1. Акции и дялове в предприятия от група			B. Провизии и склади задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			1. Провизии за поемени и други подобни задължения		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за лангити, в т.ч.:		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			оточени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции	55	57	3. Други провизии и склади задължения		
6. Други заеми			Общо за раздел B:	0	0
7. Изкупуван собствен капитал	X	X	B. Задължения		
поименна стойност хил. лв.			1. Обслужителни заеми с отделно посочено изкупуване, в т.ч.:		
Общо за група III:	55	57	до 1 година		
IV. Очаквани блага			над 1 година		
Общо за раздел B:	1,397	1,537	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	115
B. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		115
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали	429	392	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство	11	2	до 1 година		
3. Продукция в стоки, в т.ч.:	130	155	над 1 година		
-продукция	101	128	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	37	49
-стоки	29	27	до 1 година	37	49
4. Предоставени аванси	5		над 1 година		
Общо за група I:	575	549	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	167	192	над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	19	30	над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	59	88
Общо за група II:	186	222	до 1 година	13	10
III. Инвестиции			над 1 година	46	78
1. Акции и дялове в предприятия от група			-към персонал, в т.ч.:	4	5
2. Изкупуван собствен капитал			до 1 година	4	5
поименна стойност хил. лв.	X	X	над 1 година		
3. Други инвестиции			осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
Общо за група III:	0	0	до 1 година	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			над 1 година		
- в брой	21	37	дълготрайни задължения, в т.ч.:	6	2
- в безсрочни сметки (депозити)	37	54	до 1 година	6	2
Общо за група IV:	58	91	над 1 година		
Общо за раздел B:	819	862	Общо за раздел B, в т.ч.:	96	252
Г. Разходи за бъдещи периоди	33	52	до 1 година	50	174
			над 1 година	46	78
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	15	12
			финансирания	15	12
			приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (A+B+G)	2,249	2,451	СУМА НА ПАСИВА (A+B+G)	2,249	2,451

Дата на съставяне: 15.02.2012 г.

Съставител

/Донка Илиева/

Ръководител

/инж. Минко Топалски/



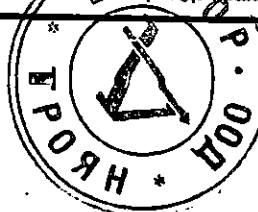
О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ВЕКТОР" ООД – Троян
за 2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума(в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума(в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	17	9	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1,284	1,498
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	1,019	1,159	а) продукция	1,255	1,461
а) суровини и материали	879	1,025	б) стоки	28	36
б) външни услуги	140	134	в) услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.	165	183	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	139	154	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	5	4
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	26	29	4. Други приходи, в т.ч.:	49	31
- осигуровки, свързани с пенсия	14	15	- приходи от финансиране	24	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	118	105	Общо приходи от оперативната дейност (1+2+3+4)	1,338	1,533
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	118	105	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	118	105	- приходи от участия в предприятия от групата		
- разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи(дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи(краткотрайни активи)			- приходи от предприятия от групата		
5. Други разходи, в т.ч.:	53	65	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи	43	53	а) приходи от предприятия от групата		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5)	1,372	1,521	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи за обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи(5+6+7)	0	0
-отрицателни разлики от промяна на валутните курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	15	20			
а) разходи, свързани с предприятия от групата					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови активи(6+7)	15	20			
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи(1+2+3+4+5+6+7+9)	1,387	1,541	Общо приходи(1+2+3+4+5+6+7+9)	1,338	1,533
10. Счетоводна печалба(общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба(общо приходи - общо разходи)	49	8
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба(10-11-12)			11. Загуба(10-11-12 от раздел А)	49	8
Всичко(Общо разходи+11+12+13)	1,387	1,541	Всичко(Общо приходи+11)	1,387	1,541

Дата на съставяне: 15.02.2012 г.

Съставител:

Донка Илиева/



Ръководител:

инж. Минко Топалски/

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ВЕКТОР" ООД – Троян
за 2011 г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупуване на собствен и акции	Резерв, съгласен о учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5						122	2,068		(8)	2187
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика	5	0	0	0	0	0	122	2,068	0	-8	2,187
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										(49)	(49)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											0
- за дивиденди											0
8. Покриване на загуба								(8)		8	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал							1	(1)			0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	123	2,059	0	(49)	2,138
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	5	0	0	0	0	0	123	2,059	0	(49)	2,138

Дата на съставяне:
15.02.2012 г.

Съставител:

/Донка Илиева/



Ръководител:

/инж. М. Топалски/

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "ВЕКТОР" ООД – Троян
за 2011 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плащани- я	нетен поток	постъп- ления	плащани- я	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	1,619	1,332	287	1,874	1,469	405
Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения		163	(163)		188	(188)
Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	10	1	9			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност		3	(3)	9	5	4
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1,629	1,499	130	1,883	1,662	221
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци , свързани с дълготрайни активи		4	(4)		60	(60)
Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	4	(4)	0	60	-60
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	45	160	(115)	192	224	(32)
Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		7	(7)		16	(16)
Плащания на задължения по лизингови договори		37	(37)		37	(37)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	45	204	(159)	192	277	(85)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	1,674	1,707	(33)	2,075	1,999	76
Д. Парични средства в началото на периода			91			15
Е. Парични средства в края на периода			58			91

Дата :15.02.2011 г.

Съставител:

/Донка Илиева/



Ръководител:

/инж. М.
Топалски/

за нетекучите (дълготрайните) активи

на "ВЕКТОР" ООД - Троян към 31.12.2011 г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите активи					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация					Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	В началото на периода		Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Нематериални активи					0		0				0				0		
1 Продукти от развойна дейност					0		0				0				0		
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програми продукти и други подобни права и активи	37	1		38			38	36	1		37			37	1		
3 Търговска репутация					0		0				0			0	0		
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане					0		0				0			0	0		
Обща за група I:	37	1	0	38	0	0	38	36	1	0	37	0	0	37	1		
II Дълготрайни материални активи																	
1 Земи и строил, в т.ч.	974	0	0	974			974	126	38		164			164	810		
- земи	16			16			16				0			0	16		
- строил	958			958			958	126	38		164			164	794		
2 Машина, производствено оборудване и апаратура	661	33	3	691			691	522	69	3	588			588	103		
3 Съоръжения и други	108	2		110			110	53	8		61			61	49		
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	437	2	60	379			379				0			0	379		
Обща за група II:	2,180	37	63	2,154	0	0	2,154	701	115	3	813	0	0	813	1,341		
III Дълготрайни финансови активи																	
1 Акции и дялове в предприятия от групата				0			0				0			0	0		
2 Предоставени земаи на предприятия от групата				0			0				0			0	0		
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0		
4 Предоставени земаи, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0		
5 Дълготрайни инвестиции	57			57			57		2		2			2	55		
6 Други земаи				0			0				0			0	0		
7 Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0		
Обща за група III:	57	0	0	57	0	0	57	0	2	0	2	0	0	2	55		
IV Отсрочени данъци				0			0				0			0	0		
Общо нетекучи(дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	2,274	38	63	2,249	0	0	2,249	737	118	3	852	0	0	852	1,397		

Дата на съставяне: 15.02.2012 г.

Съставител:

/Донка Илиева/

Ръководител:

/инж. М. Тоталски/



Приложение към финансовия отчет на "ВЕКТОР" ООД - Троян 2011 г.

I. Учредяване и предмет на дейност:

"Вектор" ООД Троян – Дружество с ограничена отговорност е регистрирано с решение на ЛОС от 20.03.1989 г., фирмено дело № 11/89 г. - 100 % частно участие.

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация, внесен напълно в размер на 5 хлв.

Дружеството има предмет на дейност производство на Лепила и Бои, търговска дейност със стоки закупени от други предприятия сходни с предназначението на произвежданата продукция.

II. Счетоводна политика

1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Българското търговско и счетоводно законодателство, Национални стандарти за ФО за малки и средни предприятия, действащи през 2011 г. Предприятието отговаря на критериите за малко предприятие.

Спазени са принципите: действащо предприятие; текущо начисляване; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите.

Настоящия Годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена.

Всички данни в ГФО за 2011 г. и 2010 г. са представени по един и същ начин – налице е съпоставимост. Данните са представени в х.лв.

2. Дефиниции и оценка на елементите на Счетоводния баланс.

2.1. Дълготрайните активи първоначално са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи извършени при придобиването им, намалена с размера на начислената амортизация съгласно възприетия препоръчителен подход /СС – 16/.

Последващите разходи за ДА, които отговарят на изискванията за подобрене и реконструкция се отразяват като увеличение стойността на активите.

Стойностния праг на същественост на ДА е 500 лв.

Балансовата стойност на ДМА е 1 341 хлв.

Разходи за придобиване на ДМА – 379 хлв. са разходи за производствена сграда – Троянско поле - гр. Троян.

Дълготрайните нематериални активи се състоят от търговски марки; програмни продукти и други нематериални активи.

Балансовата стойност на дълготрайни нематериални активи е 1 хлв.

2.2. Дългосрочни инвестиции са инвестиционни имоти – балансова стойност 55 хлв. - закупена част от сграда с цел получаване приходи от наем.

2.3. Амортизация на дълготрайните активи.

Амортизацията на дълготрайни материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линеен метод. Метода не е променян в сравнение с този през предходните години. Амортизационните норми по категории активи не превишават

амортизационните норми за данъчни цели, а в категория II – Машини, оборудване, апаратура са по-ниски, определени съобразно полезния срок на годност.

Счетоводно начислените разходи за амортизации за текущия период са 118 хлв., а данъчно признатия размер на разходите за амортизации е 113 хлв. Начислените в повече счетоводни разходи за амортизации са в резултат на придобита машина с 65% финансиране - програма "Конкурентноспособност".

2.4. Материалните запаси са оценени по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е текущо по метода средно притеглена цена.

В края на отчетния период е извършена оценка на нетната реализируема стойност на МЗ. Същата е по-висока от отчетната стойност /цена на придобиване/. Извършена е инвентаризация към 31.12.2011 г. Отчетени разходи от брак и липси на материални запаси - 1648 лв.

2.5. Вземанията са представени по балансова стойност в размер на 186 хлв. Извършена е инвентаризация на разчетите с клиенти към 31.12.2011 г. Вземания от клиенти – 167 хлв. Други вземания – 19 хлв., в т. ч. вземания по съдебни спорове – 5 хлв.; подотчетни лица – 14 хлв.

2.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

2.7. Като разходи за бъдещи периоди са представени разходи, които се отнасят за следващите отчетни години – 33 хлв.

2.8. Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната съдебна регистрация. Основния капитал – 5 хлв. е 100 дяла по 50 лева и е разпределен между двама съдружници по 50 дяла.

2.9. Други резерви в баланса са оценени по стойност на възникване, представляваща преоценъчен резерв от ревалоризацията на активите към 31.12.1997 г. отнесен в допълнителни резерви по силата на параграф 38 от Закона за изменение и допълнение на ЗС /1998 г./ - 123 хлв.

2.10. Финансовия резултат от текущата година е загуба – 49 хлв.

2.11. Краткосрочни задължения в левове са оценени по стойността на тяхното възникване.

Задълженията в чуждестранна валута се отчитат в левове, като се прилага централния курс на датата на сделката. Към 31.12.2011 г. няма задължения към чуждестранни доставчици.

В други задължения е отразено задължение по финансов лизинг за товарен автомобил - "Райфайзен лизинг България" ЕООД – София в размер на 46 хлв.

Към 31.12.2011 г. дружеството няма задължения към финансови предприятия.

Задълженията към доставчици са 37 хлв.

Задълженията към персонала, осигурителни предприятия и данъчни задължения в размер на 12 хлв. са текущи и изплатени през 01.2012 г.

3. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

3.1. Отчитане на разходите за основна дейност

Разходите от дейността се отчитат по икономически елементи и паралелно по дейности.

Разходите за основна дейност се формират от:

-основни производствени разходи:

а/ преки технологични-отчитат се по видове изделия

б/ постоянни и променливи общопроизводствени разходи

Постоянни – разпределението за всеки произвеждан продукт се извършва на база нормативен коефициент на разходите определен на база нормален капацитет на производствените мощности. Променливи – материални разходи – разпределят се на база фактически вложени материали; трудови разходи и осигуровки – разпределят се на база фактически преки трудови разходи.

3.2. Признаване на приходите

Приходите от продажби на продукция и стоки се признават при фактуриране и експедиране – прехвърлени са рисковете свързани със собствеността; сумата на прихода е изчислена; има икономическа изгода от сделките. Основните приходи са от реализация на готова продукция 1 255 хлв.

III. Годишен финансов отчет

Счетоводния баланс и ОПР са съставени в двустранна форма

Сумите по статиите, които са отрицателни величини са посочени в скоби.

Паричния поток е изготвен по прекия метод. Статиите в съответните раздели са подредени по значимост.

Отчетът за собствения капитал включва увеличенията и намаленията на собствения капитал в резултат на осъществената дейност.

15.02.2012 г.

Съставил:
/Д.Иванова/



Управител:
/инж. М. Топалски/