

## БАЛАНС към 31.12.2011 година

## АКТИВ

## ПАСИВ

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                      | код<br>на<br>реша | Суми (хил.лв.)   |                     | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                           | код<br>на<br>реша | Суми (хил.лв.)   |                     |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|---------------------|
|                                                             |                   | Текуща<br>година | Предходна<br>година |                                                                  |                   | Текуща<br>година | Предходна<br>година |
| <b>А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ</b>                      |                   |                  |                     | <b>А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ</b>                                       |                   |                  |                     |
| <b>Б. НЕТЕКУЩИ ( ДЪЛГОТРАЙНИ ) АКТИВИ</b>                   |                   |                  |                     | <b>I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ</b>                                        |                   | 5                | 5                   |
| <b>I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>                               |                   |                  |                     | <b>II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ</b>                                      |                   |                  |                     |
| 1. Продукти от развойна дейност                             |                   |                  |                     | <b>III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ</b>                          |                   |                  |                     |
| 2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи  |                   |                  |                     |                                                                  |                   |                  |                     |
| 3. Търговска репутация                                      |                   |                  |                     | <b>IV. РЕЗЕРВИ</b>                                               |                   |                  |                     |
| 4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.   |                   |                  |                     | 1. Законови резерви                                              |                   |                  |                     |
| <b>Общо за група I :</b>                                    |                   |                  |                     | 2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции                    |                   |                  |                     |
| <b>II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ</b>                    |                   |                  |                     | 3. Резерв, съгласно учредителен акт                              |                   |                  |                     |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.:                                   |                   |                  |                     | 4. Други резерви                                                 |                   |                  |                     |
| --- земи                                                    |                   |                  |                     | <b>Общо за група IV :</b>                                        |                   |                  |                     |
| --- сгради                                                  |                   |                  |                     | <b>V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :</b>    |                   |                  |                     |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура            |                   |                  |                     | --- Неразпределена печалба                                       |                   | 2                | 2                   |
| 3. Съоръжения и други ДМА                                   |                   |                  |                     | --- Непокрита загуба                                             |                   | (1)              |                     |
| 4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане               |                   |                  |                     | <b>Общо за група V :</b>                                         |                   | 1                | 2                   |
| <b>Общо за група II :</b>                                   |                   |                  |                     |                                                                  |                   |                  |                     |
| <b>III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ</b>                    |                   |                  |                     | <b>VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА ( ЗАГУБА )</b>                             |                   | (4)              | (1)                 |
| 1. Акции и дялове от предприятия в група                    |                   |                  |                     | <b>ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :</b>                                      |                   | 2                | 6                   |
| 2. Предоставени заеми на предприятия в група                |                   |                  |                     |                                                                  |                   |                  |                     |
| 3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия             |                   |                  |                     | <b>Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>                           |                   |                  |                     |
| 4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия     |                   |                  |                     | 1. Провизии за пенсии и сходни задължения                        |                   |                  |                     |
| 5. Дългосрочни инвестиции                                   |                   |                  |                     | 2. Провизии за данъци, в т.ч. :                                  |                   |                  |                     |
| 6. Други заеми                                              |                   |                  |                     | --- отсрочени данъци                                             |                   |                  |                     |
| 7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв. |                   |                  |                     | 3. Други провизии и сходни задължения                            |                   |                  |                     |
| <b>Общо за група III :</b>                                  |                   |                  |                     | <b>ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :</b>                                      |                   | 0                | 0                   |
| <b>IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ</b>                                 |                   |                  |                     |                                                                  |                   |                  |                     |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :</b>                                 |                   |                  |                     |                                                                  |                   |                  |                     |
| <b>В. ТЕКУЩИ ( КРАТКОТРАЙНИ ) АКТИВИ</b>                    |                   |                  |                     | <b>В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ</b>                                             |                   |                  |                     |
| <b>I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ</b>                                 |                   |                  |                     | 1. Облигационни заеми с отд.посочване на конвертируемите, в т.ч. |                   |                  |                     |
| 1. Материали и суровини                                     |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  |                     |
| 2. Незавършено производство                                 |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| 3. Стоки и продукция, в т.ч.:                               |                   |                  |                     | 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :                |                   |                  |                     |
| --- продукция                                               |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  |                     |
| --- стоки                                                   |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| 4. Предоставени аванси                                      |                   |                  |                     | 3. Получени аванси, в т.ч. :                                     |                   |                  |                     |
| <b>Общо по група I :</b>                                    |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  |                     |
|                                                             |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| <b>II. КРАТКОСРОЧНИ ВЪЗЕМАНИЯ</b>                           |                   |                  |                     | 4. Задължения към доставчици, в т.ч. :                           |                   | 6                | 6                   |
| 1. Въземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:               |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   | 6                | 6                   |
| над 1 година                                                |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| 2. Въземания от предприятия от групата, в т.ч.:             |                   |                  |                     | 5. Задължения по полици, в т.ч.:                                 |                   |                  |                     |
| над 1 година                                                |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  |                     |
| 3. Въземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:   |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| над 1 година                                                |                   |                  |                     | 6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :                 |                   |                  |                     |
| 4. Други въземания, в т.ч.:                                 |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  |                     |
| над 1 година                                                |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| <b>Общо по група II :</b>                                   |                   |                  |                     | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. : |                   |                  |                     |
|                                                             |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  |                     |
| <b>III. ИНВЕСТИЦИИ</b>                                      |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| 1. Акции и дялове на предприятия от група                   |                   |                  |                     | 8. Други задължения, в т.ч. :                                    |                   |                  | 2                   |
| 2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.    |                   |                  |                     | --- други задължения в т.ч. :                                    |                   |                  |                     |
| 3. Други инвестиции                                         |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  |                     |
|                                                             |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| <b>Общо по група III :</b>                                  |                   |                  |                     | --- към персонала, в т.ч. :                                      |                   |                  | 1                   |
|                                                             |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  | 1                   |
| <b>IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА, в т.ч</b>                          |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| - Парични средства в брой                                   |                   | 8                | 13                  | --- осигурителни задължения, в т.ч. :                            |                   |                  | 1                   |
| - Парични средства в безсрочни сметки /депозити/            |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  | 1                   |
| <b>Общо по група IV :</b>                                   |                   | 8                | 13                  | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
|                                                             |                   |                  |                     | --- данъчни задължения, в т.ч. :                                 |                   |                  |                     |
|                                                             |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   |                  |                     |
|                                                             |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| <b>ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :</b>                                 |                   | 8                | 14                  | <b>ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :</b>                              |                   | 6                | 8                   |
|                                                             |                   |                  |                     | до 1 година                                                      |                   | 6                | 8                   |
|                                                             |                   |                  |                     | над 1 година                                                     |                   |                  |                     |
| <b>Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ</b>                         |                   |                  |                     | <b>Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди, в т.ч. :</b>        |                   |                  |                     |
|                                                             |                   |                  |                     | - финансирания                                                   |                   |                  |                     |
|                                                             |                   |                  |                     | - приходи за бъдещи периоди                                      |                   |                  |                     |
| <b>СУМА НА АКТИВА ( раздели А+Б+В+Г )</b>                   |                   | 8                | 14                  | <b>СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)</b>                          |                   | 8                | 14                  |
| <b>УСЛОВНИ АКТИВИ</b>                                       |                   |                  |                     | <b>УСЛОВНИ ПАСИВИ</b>                                            |                   |                  |                     |

## Отчет за приходите и разходите към 31.12.2011 г.

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                       | код на реда | Сума ( хил.лева ) |               | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ                                                                      | код на реда | Сума ( хил. лева ) |               |
|----------------------------------------------|-------------|-------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|---------------|
|                                              |             | Текуща година     | Предх. година |                                                                                             |             | Текуща година      | Предх. година |
| <b>А. РАЗХОДИ</b>                            |             |                   |               | <b>Б. ПРИХОДИ</b>                                                                           |             |                    |               |
| 1. Намаление на зап.от продукция и НП        |             |                   |               | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :                                                      |             | 5                  | 22            |
| 2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :  |             | 1                 | 11            | а) Продукция                                                                                |             |                    |               |
| а ) суровини и материали                     |             |                   |               | б) Стоки                                                                                    |             | 5                  | 22            |
| б ) външни услуги                            |             | 1                 | 11            | в) Услуги                                                                                   |             |                    |               |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч. :            |             | 7                 | 8             | 2. Увеличение на зап.продукция и НП                                                         |             |                    |               |
| а ) разходи за възнаграждения                |             | 6                 | 7             |                                                                                             |             |                    |               |
| б ) разходи за осигуровки, в т.ч.:           |             | 1                 | 1             | 3. Разходи за придоб.активи по СН                                                           |             |                    |               |
| - осигур., свързани с пенсии                 |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 4. Разходи за амортизация и обезценка        |             |                   |               | 4. Други приходи, в т.ч.:                                                                   |             |                    |               |
| а ) разходи за амортиз. и обезценка, в т.ч.: |             |                   |               | - приходи от финансираня                                                                    |             |                    |               |
| - разходи за амортизация                     |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| - разходи за обезценка                       |             |                   |               | ОБЩО приходи от оперативна дейност                                                          |             | 5                  | 22            |
| б ) разходи за обезценка на текущ КА         |             |                   |               | ( 1 + 2 + 3 + 4 )                                                                           |             |                    |               |
|                                              |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 5. Други разходи, в т.ч. :                   |             | 1                 | 4             | 5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :                                                   |             |                    |               |
| а ) балансова ст-ст на продадени активи      |             | 1                 | 4             | - прих.от участия в предпр.от група                                                         |             |                    |               |
| б ) провизии                                 |             |                   |               | - други                                                                                     |             |                    |               |
| в ) други                                    |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| ОБЩО Разходи за оперативна дейност           |             | 9                 | 23            |                                                                                             |             |                    |               |
| ( 1 + 2 + 3 + 4 + 5 )                        |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
|                                              |             |                   |               | 6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи /дългосрочни/ активи, в т.ч. |             |                    |               |
| 6. Разходи от обезценка на фин.активи        |             |                   |               | - прих.от участия в предпр.от група                                                         |             |                    |               |
| - отриц.разлики от пром.валутен курс         |             |                   |               | - други                                                                                     |             |                    |               |
| - други                                      |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 7. Разходи за лихви и други фин.разходи      |             |                   |               | 7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:                                                       |             |                    |               |
| а) разходи,свързани с предпр. от група       |             |                   |               | а) приходи от предприятия от група                                                          |             |                    |               |
| б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи      |             |                   |               | б) полож.разл.от опер.с фин.активи                                                          |             |                    |               |
| в ) разходи за лихви                         |             |                   |               | в) полож.разл.от пром.на вал.курсове                                                        |             |                    |               |
| г ) други                                    |             |                   |               | г) други                                                                                    |             |                    |               |
|                                              |             |                   |               | Общо финансови приходи ( 5 + 6 + 7 )                                                        |             |                    |               |
|                                              |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 8. Печалба от обичайната дейност             |             |                   |               | 8. Загуба от обичайната дейност                                                             |             | 4                  | 1             |
|                                              |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 9. Извънредни разходи                        |             |                   |               | 9. Извънредни приходи                                                                       |             |                    |               |
|                                              |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 10. Общо Разходи                             |             | 9                 | 23            | Общо Приходи                                                                                |             | 5                  | 22            |
| ( 1+2+3+4+5+6+7+9 )                          |             |                   |               | ( 1+2+3+4+5+6+7+9 )                                                                         |             |                    |               |
|                                              |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 10. Счетоводна Печалба                       |             |                   |               | 10. Счетоводна загуба                                                                       |             | 4                  | 1             |
| ( ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи )              |             |                   |               | ( ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи )                                                             |             |                    |               |
|                                              |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 11. Разходи за данъци от печалбата           |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 12. Други данъци, алтернативни на КД         |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
|                                              |             |                   |               |                                                                                             |             |                    |               |
| 13. Печалба                                  |             |                   |               | 11. Загуба                                                                                  |             | 4                  | 1             |
| ( ред 10 - ред 11 - ред 12 )                 |             |                   |               | ( ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А )                                                        |             |                    |               |
| ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)               |             | 9                 | 23            | ВСИЧКО ( Общо ПРИХОДИ + 11 )                                                                |             | 9                  | 23            |

АЛСИКО ООД  
гр. София, жк. Илinden, бл. 123, ет.2  
E-mail  
тел.

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД  
към 31.12.2011 г.

ХИЛ. ЛВ.

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ                                                | шифър       | Текущ период |           |             | Предходна година |           |             |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|-------------|------------------|-----------|-------------|
|                                                                                 |             | постъпл.     | плащания  | нетен поток | постъпл.         | плащания  | нетен поток |
| <b>А. Парични потоци от основна дейност</b>                                     |             |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                                | 2201        | 5            |           | 5           | 22               | 13        | 9           |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търг. цели | 2202        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                               | 2203        |              | 10        | (10)        |                  | 6         | (6)         |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.                   | 2204        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци от полож и отрицателни валутни курс. разлики                     | 2205        |              |           |             |                  |           |             |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата                                   | 2206        |              |           |             |                  |           |             |
| Платения при разпределения на печалби                                           | 2207        |              |           |             |                  |           |             |
| Други парични потоци от основната дейност                                       | 2208        |              |           |             |                  |           |             |
| <b>Всичко парични потоци от основната дейност ( А )</b>                         | <b>2200</b> | <b>5</b>     | <b>10</b> | <b>(5)</b>  | <b>22</b>        | <b>19</b> | <b>3</b>    |
| <b>Б. Парични потоци от инвестиционна дейност</b>                               |             |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи                                   | 2301        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи                        | 2302        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.                   | 2303        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания                               | 2304        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци от полож и отрицателни валутни курсови разл.                     | 2305        |              |           |             |                  |           |             |
| Други парични потоци от инвестиционна дейност                                   | 2306        |              |           |             |                  |           |             |
| <b>Всичко парични потоци от инвестии. дейност ( Б )</b>                         | <b>2300</b> |              |           |             |                  |           |             |
| <b>В. Парични потоци от финансова дейност</b>                                   |             |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа                       | 2401        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците                   | 2402        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми                      | 2403        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.                   | 2404        |              |           |             |                  |           |             |
| Плащания на задължения по лизингови договори                                    | 2405        |              |           |             |                  |           |             |
| Парични потоци от полож и отрицателни валутни курсови разл.                     | 2406        |              |           |             |                  |           |             |
| Други парични потоци от финансовата дейност                                     | 2407        |              |           |             |                  |           |             |
| <b>Всичко парични потоци от финансовата дейност ( В )</b>                       | <b>2400</b> |              |           |             |                  |           |             |
| <b>Г. Изменение на паричните средства през периода ( А + Б + В )</b>            | <b>2500</b> | <b>5</b>     | <b>10</b> | <b>(5)</b>  | <b>22</b>        | <b>19</b> | <b>3</b>    |
| <b>Д. Парични средства в началото на периода</b>                                | <b>2600</b> |              |           | <b>13</b>   |                  |           | <b>10</b>   |
| <b>Е. Парични средства в края на периода</b>                                    | <b>2700</b> |              |           | <b>8</b>    |                  |           | <b>13</b>   |

Дата 29.02.2012 год. Съставител: Кремена Павлова  
Ръководител: Аглика Костова

АЛСИКО ООД  
гр. СОФИЯ, жк. Илинден, бл. 123, ет.2  
тел. \_\_\_\_\_ Е-mail \_\_\_\_\_

Приложение №6  
СС 1

ЕИК

831301319

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31.12.2011 г.

(хил. лв.)

| ПОКАЗАТЕЛИ                                                             | записан капитал | премии от емисии | резерв от последващи оценки | РЕЗЕРВИ  |                                  |                         |               | фин. резултат от минали години |                  | текуща печалба / загуба | ОБЩО собствен капитал |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------------------|----------|----------------------------------|-------------------------|---------------|--------------------------------|------------------|-------------------------|-----------------------|
|                                                                        |                 |                  |                             | 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                    |
| 1. Салдо в началото на отчетния период                                 | 5               |                  |                             |          |                                  |                         |               | 2                              | (1)              |                         | 6                     |
| 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. :                      |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| а) увеличение                                                          |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| б) намаление                                                           |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| 6. Финансов резултат за текущия период                                 |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  | (4)                     | (4)                   |
| 7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :                                |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| - за дивиденди                                                         |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| - основен капитал и резерви                                            |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| - други цели                                                           |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| 8. Покриване на загуба                                                 |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| 9. Последващи оценка на активи и пасиви                                |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| а) увеличение                                                          |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| б) намаление                                                           |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| 10. Други изменения в собствения капитал                               |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| 11. Салдо към края на отчетния период                                  | 5               |                  |                             |          |                                  |                         |               | 2                              | (1)              | (4)                     | 2                     |
| 12. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина |                 |                  |                             |          |                                  |                         |               |                                |                  |                         |                       |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период                       | 5               |                  |                             |          |                                  |                         |               | 2                              | (1)              | (4)                     | 2                     |

Дата: 29.02.2012 год

Съставител :  
Кремена Павлова

Ръководител:  
Аглика Костова



## АЛСИКО ООД

Приложение към финансовия отчет за годината приключваща на 31.12.2011 г

### I. Учредяване и регистрация

Дружество АЛСИКО ООД, с ИК:831301319 е със седалище и адрес на управление гр. София, жк. Илинден, бл.123, ет.2

Основният капитал на дружеството е 5000.00 лева .

Предмет на дейност е Търговия на дребно с други нехранителни стоки, неклассифицирани другаде. Средносписъчен брой на персонала за отчетната 2011 година е 2. Настоящият финансов отчет е одобрен от собственика на 01.03.2012 г.

### II. Счетоводна политика

#### 1. База за изготвяне

Дружеството изготвя финансовите си отчети в съответствие с презумпцията принципа на действащо предприятие.

Дружеството използва историческата цена като база за оценка на своите активи и пасиви.

През 2011 година АЛСИКО ООД прилага Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

#### 2. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване. През текущия отчетен период не са правени промени във възприетата счетоводна политика . За отразяване на фундаментални грешки, както и на промените в счетоводната политика, се прилага препоръчителният подход на СС 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика , ако бъде приложимо.

#### 3. Валута

Дружеството води счетоводството си в български лев. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Към 31.12.2011 г. паричните средства, вземанията и задълженията са преоценени, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ.

#### 4. Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2011 година са съпоставими с данните за 2010 година.

### 5. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет.

5.1. Нетекущи активи – при първоначалното придобиване нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

5.1.1. Дружеството е определило стойностен праг на същественост 700,00 лева, под който придобитите активи независимо че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

5.1.2. Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.

5.1.3. Амортизацията на дълготрайните материални активи и дълготрайните нематериални активи се начислява, като се прилага линейния метод. По групи активи се прилагат следните срокове на полезен живот:

- сгради – 25 години
- машини, съоръжения и производствено оборудване -3,33 години
- автомобили 4 години
- компютри, периферни устройства за тях, софтуер, мобилни телефони – 2 години
- офис обзавеждане – 6,67 години

## **5.2 Материални запаси**

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им. Изписването е по средно претеглена цена.

Незавършеното производство се оценява по стойността на основните производствени разходи.

Продукцията се оценява по себестойност, формирана от стойността на вложените материали, разходите за преработка и другите разходи свързани със съответната продукция.

## **5.3. Финансови инструменти**

Предприятието признава финансовия актив или финансовия пасив в своя счетоводен баланс единствено когато стане страна в договорните условия на инструмента. Финансовите инструменти представени в отчета на предприятието са:

- Финансови активи, които включват търговски и други вземания, предоставени заеми, инвестиции държани до падеж и финансови активи на разположение за продажба;
- Финансови пасиви, които включват получени заеми и други лихвоносни задължения, търговски задължения и други;

Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване, която включва:

а) справедливата стойност на даденото (при финансов актив) или полученото (при финансов пасив) за него вложение;

б) разходите по извършване на сделка с финансови инструменти, като:

- хонорари, комисиони и други възнаграждения, изплатени на агенти, брокери, консултанти, дилъри и други, пряко ангажирани със сделката лица;
- данъци, такси, разрешения и други, изплатени на борси и на регулационни органи;
- трансферни данъци и мита и други

В първоначалната оценка на финансовите инструменти не се включват получените премии и отбиви, финансираните и разпределения на административни и други общи разходи.

#### *Последващо оценявани финансови активи*

След първоначалното признаване предприятието оценява по справедлива стойност, която не се коригира с очакваните разходи по продажбата или друг вид освобождавания на финансовите активи, класифицирани като:

- а) финансови активи, държани за търгуване;
- б) финансови активи, обявени за продажба.

След първоначалното признаване предприятието оценява по амортизируема стойност с помощта на метода на ефективната лихва финансовите активи, класифицирани като:

- а) инвестиции, държани до настъпване на падеж, и
- б) заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж.

Заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност. Всички финансови активи подлежат на проверка за обезценка в края на всеки отчетен период.

#### *Последващо отчитане на финансови пасиви*

След първоначалното признаване предприятието оценява по:

- а) амортизируема стойност - финансовите пасиви, класифицирани като държани до настъпване на падеж и финансовите пасиви, класифицирани като възникнали първоначално в предприятието, и
- б) справедлива стойност - финансовите пасиви, класифицирани като държани за търгуване.

Изисквания при определяне на справедлива стойност на финансови инструменти при последващото им отчитане. Справедливата стойност на финансов инструмент може да се изчисли по надежден начин, когато:

- а) непостоянството в обхвата на разумните оценки на справедливата стойност е незначително за даден финансов инструмент, или
- б) вероятностите за различните оценки в рамките на обхвата могат да бъдат разумно определени и използвани за пресмятане на справедливата стойност.

Вземанията и задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс към 31.12.2011 г.

#### *5.4.Парични средства*

Паричните средства са краткосрочни финансови активи под формата на парични наличности и/или парични еквиваленти.

Паричните наличности представляват налични в брой пари и безсрочни депозити. Паричните еквиваленти са краткосрочни, високоликвидни вложения, които са лесно обратими в съответни парични суми и които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2011 г

#### 5.5. Разходи за бъдещи периоди

Дружеството не посочва разходи за бъдещи периоди .

#### 5.6. Собствен капитал

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация към 31.12.2011 г

#### 5.7. Валутен риск

Дружеството не осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което не е изложено на валутен риск.

#### 5.8. Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално излагат дружеството на лихвен риск, са предимно предоставените заеми. Дружеството не е изложено на лихвен риск.

#### 5.9 Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Дружеството не е изложено на кредитен риск.

#### 5.10.Провизии и сходни задължения

Дружеството признава като задължение / краткосрочна провизия/ недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите при ползването му в следващи периоди.

#### Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба. 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 на база данъчните закони които са в сила. Дружеството представя отсрочените данъчни активи и пасиви като нетекущи.

#### 5.11.Приходи и разходи

Приходите включват брутните потоци от икономически изгоди, получени от и дължими на предприятието. Не се считат за приходи събраните суми от името на трети лица, като например данък върху добавената стойност, застраховки, суми, събрани от името на възложителя, и други, които предприятието получава, но те не водят до увеличаване на собствения капитал. Приходът се определя по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства. Когато потокът от парични средства се забави, справедливата стойност на плащането може да бъде по-малка от номиналната стойност на получените или подлежащите на получаване парични средства. Разликата между справедливата стойност и номиналната стойност на плащането се признава за лихвен приход.

Приходът се признава, когато:

- а) е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- в) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени;
- г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

#### 5.12. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчна ставка за 2011 г 10 %

### III. Пояснителни сведения

Нетекущи /дълготрайни/ активи

- 1. Дълготрайните материални активи по балансова стойност в размер на 0 хил.лв.
- 2. Материални запаси

| Видове материални записи   | 2011 г<br>Хил.лв. | 2010 г<br>Хил.лв |
|----------------------------|-------------------|------------------|
| 1. материали               |                   |                  |
| В т.ч. основни материали   |                   |                  |
| Спомагателни материали     |                   |                  |
| Резервни части             |                   |                  |
| Други                      |                   |                  |
| 2.Незавършено производство |                   |                  |
| - от основна дейност       |                   |                  |
| - полуфабрикати            |                   |                  |
| 3.Продукция и стоки        |                   | 1                |
| Продукция                  |                   |                  |
| стоки                      |                   | 1                |
| 4.Предоставени аванси      |                   |                  |

### 3. Вземания

| Вземания                                                                | 2011 г<br>Хил.лв | 2010 г<br>Хил.лв |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Вземания от доставчици и клиенти                                        |                  |                  |
| - от клиенти<br>обезценка<br>- от клиенти /нето/ в т.ч.<br>над 1 година |                  |                  |
| От доставчици в т.ч над 1 година                                        |                  |                  |
| Данъци за възстановяване                                                |                  |                  |
| Други                                                                   |                  |                  |
| Общо                                                                    | 0                | 0                |

Дружеството няма дългосрочни и краткосрочни вземания към 31.12.2011 г.

### 4. Парични средства

| Парични средства | 2011 г<br>Хил.лв | 2010 г<br>Хил.лв |
|------------------|------------------|------------------|
| В брой           | 8                | 13               |
| В банки          |                  |                  |
| В т.ч във валута |                  |                  |
| общо             | 8                | 13               |

### 5. Разходи за бъдещи периоди

Дружеството няма отчетени разходи за бъдещи периоди .

### 6. Собствен капитал

Към 31.12.2011 г регистрираният капитал на АЛСИКО ООД е в размер на 5 хил.лв.

### 7. Провизии и сходни задължения

| Вид задължение                             | 2011 г<br>Хил.лв | 2010 г<br>Хил.лв |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| Провизии за пенсии и др.подобни задължения |                  |                  |
| Провизии за данъци/ отсрочени данъци/      |                  |                  |
| Общо                                       | 0                | 0                |

Движение на провизии за пенсии и други подобни задължения

|                                  | 2011 г<br>Хил.лв | 2010 г<br>Хил.лв |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Задължение в началото на периода |                  |                  |
| Начислени през годината          |                  |                  |
| Проявили се през годината        |                  |                  |
| Наличност към 31.12              | 0                | 0                |

Активи и пасиви по отсрочени данъци

Отсрочените данъци върху печалбата към 31.12.2011 г. са свързани със следните обекти в баланса:

| Описание на обекта                     | Временна разлика<br>/ данъчна основа/ | Данък |
|----------------------------------------|---------------------------------------|-------|
| 1.Пасиви по отсрочени данъци           |                                       |       |
| Дълготрайни активи                     |                                       |       |
| 2.Активи по отсрочени данъци           |                                       |       |
| Обезценка на вземания                  |                                       |       |
| Обезценка на продукция                 |                                       |       |
| Задължение за провизии за пенсиониране |                                       |       |
| Задължение за неизползвани отпуски     |                                       |       |
| Общо отсрочени данъчни пасиви нетно    | 0.00                                  | 0.00  |

8.Задължения

| Задължения                             | 2011 г<br>Хил.лв | 2010 г<br>Хил.лв |
|----------------------------------------|------------------|------------------|
| 1.Задължения към финансови предприятия |                  |                  |
| Задължения по банкови заеми            |                  |                  |
| - до 1 година                          |                  |                  |
| - над 1 година                         |                  |                  |
| Задължения по финансов лизинг          |                  |                  |
| - до 1 година                          |                  |                  |
| - над 1 година                         |                  |                  |
| 2. Получени аванси до 1 година         |                  |                  |
| 3.Задължения към доставчици            | 6                | 6                |
| - до 1 година                          | 6                | 6                |
| - над 1 година                         |                  |                  |
| Други задължения, в т.ч.               |                  | 2                |
| - до 1 година                          |                  |                  |
| - към персонала                        |                  | 1                |
| - осигурителни задължения              |                  | 1                |
| - данъчни задължения                   |                  |                  |
| Общо задължения                        | 6                | 8                |

Дружеството няма дългосрочни задължения към 31.12.2011 г.

#### 9. Приходи от дейността

| Приходи               | 2011 г<br>Хил.лв | 2010 г<br>Хил.лв |
|-----------------------|------------------|------------------|
| От продукция          |                  |                  |
| От материали          |                  |                  |
| От стоки              | 5                | 22               |
| От наеми              |                  |                  |
| От услуги             |                  |                  |
| От дълготрайни активи |                  |                  |
| Общо                  | 5                | 22               |

#### 10. Разходи за дейността

| Разходи                                  | 2011 г<br>Хил.лв | 2010 г<br>Хил.лв |
|------------------------------------------|------------------|------------------|
| Разходи за материали                     |                  |                  |
| В т.ч материали                          |                  |                  |
| за ел.енергия                            |                  |                  |
| за вода                                  |                  |                  |
| канцеларски                              |                  |                  |
| Разходи за външни услуги                 | 1                | 11               |
| В т.ч данъци, такси и застраховки        |                  |                  |
| Телефон и интернет                       |                  |                  |
| охрана                                   |                  |                  |
| Правни и консултантски                   |                  |                  |
| Абонамент и реклама                      |                  |                  |
| ишлеме                                   |                  |                  |
| други                                    |                  |                  |
| Разходи за възнаграждения                | 6                | 7                |
| Разходи за осигуровки                    | 1                | 1                |
| Разходи за амортизации                   |                  |                  |
| Други разходи                            |                  |                  |
| Балансова стойност на продадените активи | 1                | 4                |

#### 11. Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2011 год. е Загуба в размер на 4191,76 лв.

01.03.2012 г

Съставил:  
Кремена Павлова



Представяващ:  
Аглика Костова

