

Счетоводен баланс

на " СОФАВТО " ООД - гр. София към 31/12/2011 Г.

31-Декември-2011

АКТИВ

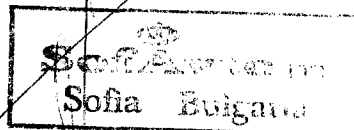
A. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
II. Дълготрайни материални активи		
Зем и сгради, в т.ч.:	19 308	19 308
- земи	19 308	19 308
Машини, производствено оборудване и апаратура	1	4
Съоръжения и други	182	184
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	130	129
Общо за група II :	19 621	19 625
III. Дългосрочни финансови активи		
Предоставени заеми на асоциирани и смесени предприятия	235	220
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	277	33
Други заеми	2308	2870
Общо за група III :	2 820	3 123
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б :	22 441	22 748
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Продукция и стоки, в т.ч.:	2 548	3 040
- стоки	2 548	3 040
Предоставени аванси		76
Общо за група I :	2 548	3 116
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4 158	2 408
Други вземания, в т.ч.:	4094	293
Общо за група II :	8 252	2 701
IV. Парични средства, в т.ч.:	798	508
- в брой	11	286
- в безсрочни сметки (депозити)	787	222
Общо за група IV :	798	508
Общо за раздел В :	11 598	6 325
Г. Разходи за бъдещи периоди	512	87
Сума на актива (А+Б+В+Г) :	34 551	29 160

ПАСИВ

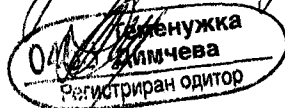
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
III. Резерв от последващи оценки	14593	14593
IV. Резерви		
Други резерви	4	4
Общо за група IV :	4	4
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразмислена печалба	9 367	8 755
Общо за група V :	9 367	8 755
VI. Текуща печалба (загуба)	795	612
Общо за раздел А :	24 764	23 969
В. Задължения		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2 118	2 814
до 1 година	695	690
над 1 година	1 423	2 124
Задължения към доставчици, в т.ч.:	2 770	903
до 1 година	2 663	580
над 1 година	107	323
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	113	
до 1 година	113	
над 1 година		
Други задължения, в т.ч.:	2 246	401
до 1 година	1 275	240
над 1 година	971	161
- към персонала, в т.ч.:	50	17
до 1 година	50	17
- осигурителни задължения, в т.ч.:	9	6
до 1 година	9	6
- данъчни задължения, в т.ч.:	46	61
до 1 година	46	61
Общо за раздел В, в т.ч.:	7 247	4 118
до 1 година	4 746	1 510
над 1 година	2 501	2 608
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	2 540	1 073
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди	2 540	1 073
Сума на пасива (А+В+Г) :	34 551	29 160

Дата на съставяне: 30.03.2012
 Съставител:

Ръководител:



Финансов отчет, с който
 е издаден одиторски доклад, 28.06.2012 г.



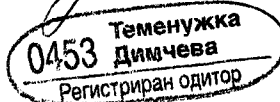
О т ч е т
за приходите и разходите
на " СОФАВТО" ООД
за 2011 г.

		2011 г.	2010 г.
A. РАЗХОДИ			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1 494	1 366	
а) суровини и материали	415	352	
б) външни услуги	1 079	1 014	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	524	291	
а) разходи за възнаграждения	465	249	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	59	42	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	110	155	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	110	155	
- разходи за амортизация	110	155	
5. Други разходи, в т.ч.:	13 832	12 730	
а) балансова стойност на продадените активи	13 615	12 409	
б) провизии			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	15 960	14 542	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	5	62	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	5	62	
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	473	243	
Общо финансови разходи(6+7)	478	305	
8. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	893	695	
9. Извънредни разходи	0	0	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	16 438	14 847	
10. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА (общо приходи - общо разходи)	893	695	
11. Разходи за данъци от печалбата	98	83	
13. ПЕЧАЛБА (10-11-12)	795	612	
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	17 331	15 542	

Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	14 695	14 450
б) стоки	14590	13850
в) услуги	105	600
4. Други приходи, в т.ч.:	1 593	713
Общо приходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	16 288	15 163
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1 043	379
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	5	97
Общо финансови приходи(5+6+7)	1 043	379
8. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	0	0
9. Извънредни приходи		-
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	17 331	15 542
10. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. ЗАГУБА (10+ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи+11)	17 331	15 542

Дата на съставяне: 30.03.2012 Съставител: Ръководител:
 Sofia Bulgaria

Удостоверен, върху който е изготвен
 одиторски доклад с дата 28.06.2012г.

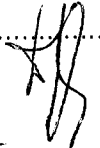
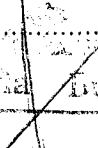


О т ч е т
за паричните потоци по прекия метод
на "СОФАВТО" ООД
а 2011 г.

Мярка: хил. лв.

Парични потоци	Текущ период			Презвходен период		
Парични потоци	2011 г.	2010 г.	2009 г.	2010 г.	2009 г.	2008 г.
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	16402	11270	5 132	13444	13159	285
Паричните потоци, свързани с трудови възнаграждения		484	(484)		272	(272)
Паричните потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	6	5	1		60	(60)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	3	75	(72)
Платени и възстановени данъци от печалбата		91	(91)		85	(85)
Други парични потоци от основна дейност		11	(11)	3357	1655	1 702
Всичко парични потоци от осн. дейност (А)	16408	11861	4 547	16804	15306	1 498
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦ. ДЕЙНОСТ						
Парични потоци свързани, с дълготрайни активи		106	(106)		36	(36)
Други парични потоци от инвестиционна дейност	5	250	(245)			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	5	356	(351)	0	36	(36)
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	160	702	(542)		688	(688)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	995	417	578		183	(183)
Плащания на задължения по лизинови договори		3942	(3 942)		598	(598)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Всичко парични потоци от финанс. дейност (В)	1155	5061	(3 906)	0	1469	(1 469)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б+В)	17568	17278	290	16804	16811	(7)
Д. Парични средства в началото на периода			508			515
Е. Парични средства в края на периода			798			508

Дата: 30.03.2012

Съставител: Ръководител: 

Sofia Bulgada

Фиданков одит, върху който е изготвен
одиторски доклад с дата 18.06.2012 г.

0453 Теменужка
Димчева
Регистриран одитор

Отчет за собствения капитал

на "СОФАВТО" ООД

гр. София

2011 год.

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Резерв от последващ и оценки	Финансов		Текуща печалба/з агуба	Общо собствен капитал
			Други резерви	Неразпре делена печалба		
	1		6	7	9	10
а						
1 Салдо в началото на отчетния период	5	14 593	4	8 755	612	23 969
2 Промени в счетоводната политика						-
3 Грешки						-
4 Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	14 593	4	8 755	612	23 969
6 Финансов резултат за текущия период					795	795
7 Разпределение на печалбата				612	(612)	
11 Салдо към края на отчетния период	5	14 593	4	9 367	795	24 764
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина						-
12 Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	5	14 593	4	9 367	795	24 764

Дата на съставяне 30.03.2012 Съставител: *[Signature]*

Ръководител: *[Signature]*

Финансов отчет, върху който който е изготвен одиторски доклад датум 28.06.2012г.

0453 Теменужка
Димчева
Регистриран одитор

СОФАВТО ООД
София, България

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011 ГОДИНА

На СОФАВТО ООД – БУЛСТАТ 121485052

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Софавто ООД е създадено на 05/10/1993 от СГС – фирмено отделение.

1.1. Собственост и управление

Съдружници	Разпределение на капитала
ТОНИ СТОЯНОВ ЗЛАТКОВ	60%
ТИХОМИР ГЕОРГИЕВ ЦЕНОВ	40%

1.2. Предмет на дейност

Покупко – продажба на автомобили.

1.3. Структура на дружеството

Дружеството е ООД.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и със Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия. Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хил. Български лева, тъй като основните операции са в тази валута.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

Когато е необходимо, сравнителните данни се релаксират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев.

От 01/07/1997 левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение 1 : 1, а с въвеждане на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение 1, 95583 български лева = 1 евро.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат на база левовата равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база, като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината.

Към 31/12/2011 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

2.4. 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.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

2.5. 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.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са : разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лева, под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ ремонт в момента на придобиването им.

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи.

Полезният живот по групи активи е както следва :

- сгради – 25 г.
- машини и оборудване – 3 г.
- автомобили – 4 г.
- компютри – 2 г.
- други дълготрайни активи – 7 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на

дълготрайните материални активи е по – високата от двете : нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност, като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете, специфични за отделния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по – ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността /цената на придобиване/. Това са всички доставни разходи – покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др.

При употребата /продажбата/ на материалните запаси си използва методът на средно – претеглената цена / себестойност/.

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност.

Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.9.Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци :

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени бруто, с включен ДДС
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици 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.

2.11. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществена част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се

представя като актив, задължение и разходи за бъдещи периоди. Придобитети под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив, се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

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

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите 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 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 определена от 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.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за :

- неспазено предизвестие – брутното трудово възнаграждение на работника или служителя;
- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване на щата, намаляване обема на работа и спиране на работа за повече от 30 дни – брутното трудово възнаграждение на работника или служителя за времето, през което е останал без работа, но за не повече от 1 месец;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест – брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, ако има най – малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години трудов стаж не е получил обезщетение на същото основание;
- при пенсиониране – брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж – на обезщетение в размер на брутното му трудово възнаграждение за срок от 6 месеца;
- за неизползван платен годишен отпуск – обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

Краткосрочните доходи за персонала/изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персонала е положил труд за тях/ се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение /след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки/, в недисконтиран размер. Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсирани отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за

самите възнаграждения и сумите към тях за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи, по недисконтиран размер.

Съгласно Кодекса на труда, дружеството е задължено да изплаща на лица от персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. Към датата на всеки годишен финансов отчет дружеството следва да направи актюерска оценка на тези задължения, за да определи тяхната сегашна стойност, по която да ги включи в баланса си като дългосрочно задължение към персонала, а респективно стойността им за периода – в отчета за приходи и разходи.

Справка за оповестяване на информация за персонала към 31/12/2011 г.

Съдържание	Текуща година	Предходна година
1. Средносписъчен брой на персонала	58	48
1.1 общо персонал	57	47
1.2 производствен персонал		
1.3 обслужващ персонал	48	39
1.4 управленски персонал	3	3
1.5 счетоводен персонал	6	5
2. Разходи за персонала		
2.1 разходи за заплати	465	249
2.2 разходи за социални осигуровки	59	42
3. задължения към наети лица и осигурителни организации		
3.1 задължения за заплати на наети лица по труд. Договори	50	17
3.4 задължения за осигуровки по трудови договори	9	6

2.13. Собствен капитал

Дружеството е с ограничена отговорност с определен минимален размер на капитала /основен/ от 5 хиляди лева, който е да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие саво в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата
Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане.

Номиналната данъчна ставка за 2011 год. е 10%.

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 пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породени от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

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 погасят, на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен се очаква да са в сила.

2.15. Нетни приходи от продажби

приходите от продажби са :

- приходи от продажби на стоки – 14590 х лв
- приходи от услуги – 105 х лв
- други приходи – 1593 х лв

2.16. Разходи за материали

За отчетната година са отчетени разходи за материали, както следва :

- гсм – 167 х лв
- вода – 3 х лв
- резервни части и окомплектовки – 193 х лв
- други материали – 52 х лв

2.17. Разходи за външни услуги в размер на 1079 х лв , в това число :

- застраховки – 36 х лв
- наеми – 268 х лв
- куриерски и съобщителни услуги – 86 х лв
- транспорт – 2 х лв
- ремонтни дейности – 69 х лв
- юридически услуги – 145 х лв
- счетоводни и одиторски услуги – 32 х лв
- рекламни услуги – 101 х лв
- други услуги – 340 х лв

2.18. Разходи за персонала – 524 х лв , в това число :

- разходи за заплати – 465 х лв
- разходи за осигуровки – 59 х лв

2.19. Други разходи в размер на 13832 х лв, в това число :

- балансова стойност на продадените активи – 13615 х лв
- командировки и други – 217 х лв

2.20. Финансови приходи и разходи, в т.ч

- разходи за лихви и други финансови разходи – 473 х лв
- отрицателни разлики от валутни курсове – 5 х лв
- приходи от лихви и други финансови приходи – 1038 х лв
- положителни разлики от промяна на валутни курсове – 5 х лв

2.21. Данъчно облагане

Финансовият резултат за облагане е 981412,37 лв.

При ставка 10% полагащият се корпоративен данък е в размер на 98141,24 лв.

Отстъпка съгласно чл. 92, ал. 5 от ЗКПО – 981,41 лв.

Надвнесен данък от минали години – 421,74 лв.

Направени авансови вноски през 2011 година – 90859,33 лв.

Разлика за внасяне – 5878,76 лв.

2.22. Дълготрайни материални активи

- ДМА от I група – сгради – 0 х лв
- ДМА от II група – машини и оборудване – 1 х лв
- ДМА от IV група – компютърно оборудване – 2 х лв
- ДМА от V група – автомобили – 119 х лв
- ДМА от VII група – офис обзавеждане – 61 х лв

Начислена амортизация за периода – 110 х лв.

2.23. Материални запаси, в т.ч.

- стоки – 2548 х. Лв

2.24. Търговски и други вземания

Водят се аналитично по видове вземания и контрагенти :

- вземания от клиенти и доставчици – 4158 х.лв
- вземания от подотчетни лица – 87 х лв
- вземания по съдебни спорове – 533 х лв
- вземания по гаранции – 7 х лв
- други вземания – 3467 х лв

2.25. Парични средства и парични еквиваленти

- касови наличности – 11 х лв
- разплащателни сметки – 787 х лв

2.26. Собствен капитал

- основен капитал – 5 х лв
- резерв от последващи оценки – 14593 х лв
- други резерви – 4 х лв

- неразпределена печалба – 9367 х лв
- текуща печалба – 795 х лв

2.27. Задължения към персонала и осигурителни предприятия

- задължения към персонала – 50 х лв
- задължения към осигурителни предприятия – 9 х лв

2.28. Данъчни задължения – 46 х лв

2.29. Задължения към доставчици – 2770 х лв

2.30. Задължения, представени в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения

Задължения	Форма на обезпечението	сума
1. Алфа банк АД	Ипотека	329
2. Юробанк и Еф Джи АД	Ипотека	841
3. Юробанк и Еф Джи АД	Ипотека	948
Обща сума		2118

2.31. Задължения към свързани лица – няма.

2.32. Вземания от свързани лица

- по договор за заем Софавто авангард ООД – 117 х лв
- по договор за заем Софавто лизинг ООД – 60 х лв
- по договор за заем Софпартс ООД – 59 х лв

2.33. Сделки със свързани лица

През отчетния период няма реализирани приходи от продажба на стоки със свързани лица.

2.34. Участие с не по-малко от 20% в капиталите на други предприятия към 31/12/2011 година.

- Софавто лизинг ООД
- Автокъщи ООД
- Соф Ам Лизинг ООД

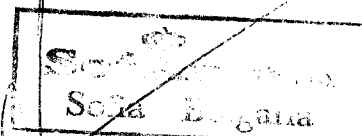
2.35. Условни задължения и ангажименти – няма.

2.36. Събития останали за бъдещи периоди

Очаквани приходи по лизингови договори, останали за бъдещи периоди.

Очаквани разходи по лизингови договори, останали за бъдещи периоди.

Управител :



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА СОФАВТО ООД ЗА 2011 ГОДИНА

Информацията, посочена в този доклад е на база финансовите отчети на Дружеството към 31/12/2011 година, изготвени съгласно Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Софавто ООД е с предмет на дейност покупко – продажба на автомобили.

Управленска структура. Капиталът е 5000 лева.

Развитие и резултати от дейността.

Счетоводната политика на Софавто ООД се води в съответствие с изискванията на Националните стандарти за малки и средни предприятия.

Клонове в страната не са налични.

Перспективи за развитие :

Няма промени във финансовото и търговско състояние на Дружеството, настъпили след датата на изготвяне на годишните финансови отчети.

Сделките, сключени между свързани лица не се различават по вид и условия от сделките, свързани с обичайната дейност на дружеството.

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансови отчети за всяка финансова година, които да дават вярна и честна представа за състоянието на Дружеството към края на годината и неговите финансови резултати. Ръководството е изготвило приложения тук финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

На база финансовите отчети на Дружеството към 31/12/2011 година, Ръководството е определило следните финансови показатели :

- Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – 0,049
- Коефициент на рентабилност на собствения капитал – 0,032
- Коефициент на рентабилност на активите – 0,023
- Коефициент на ефективност на приходите – 0,954
- Коефициент на ефективност на разходите – 1,048
- Ликвидност – 1,444
- Коефициент на абсолютна ликвидност – 0,168

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемане на необходимите мерки за избягване и откриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Управител :

