

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ДОН КИХОТ ЕООД
31.12.2011

на
към

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	
		Текуща година	Предходна година	Текуща година	Предходна година
		1	2	1	2
а					
А. Записан, но невнесен капитал				А. Собствен капитал	
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал	
I. Нематериални активи				II. Премии от емисии	
II. Дълготрайни материални активи		1	1	III. Резерв от последващи оценки	
III. Дългосрочни финансови активи				IV. Резерви	
IV. Отсрочени данъци				V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	
Общо за раздел Б:		1	1	VI. Текуща печалба (загуба)	
В. Текущи (краткотрайни) активи				Общо за раздел А:	
I. Материални запаси				Б. Провизии и сходни задължения	
II. Вземания, в т.ч.:		1		В. Задължения, в т.ч.:	
над 1 година				до 1 година	
III. Инвестиции				над 1 година	
IV. Парични средства		3	5		
Общо за раздел В:		4	5		
Г. Разходи за бъдещи периоди				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		5	6	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	
				5	6

Дата на съставяне: 28.02.2012

Съставител:

РОСИЦА КУСЕВА

Ръководител:

РОСИЦА КУСЕВА



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ДОН КИХОТ ЕООД
за 2011 година

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

Дата: 28.02.2012

Съставил:

Росица Кусева



Ръководител:

Росица Кусева

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2011

на ДОН КИХОТ ЕООД БУЛСТАТ 200759711

1. Правен статут

"ДОН КИХОТ" ЕООД (дружеството) е регистрирано през 2009 г. със седалище гр. Варна..

Дружеството е с предмет на дейност :Счетоводни услуги; компютри и компютърни дейности; софтуерни услуги.

2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, действащи към датата на баланса.

2.2. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева.

2.3. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централният курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

2.4. Оценка и управление на риска

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби и предоставените заеми. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Кредитният риск на паричните средства по банкови сметки е минимален, тъй като дружеството работи само с банки с висок кредитен рейтинг.

3. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

3.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготрайните материални и нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалена с размера на начислената амортизация и евентуалната загуба от обезценка.

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начисляват като последователно се прилага линейният метод. По групи активи са прилагани следните норми:

	2011
Компютърна техника	50%

За новопридобитите активи амортизации се начисляват от месеца, следващ месеца на придобиването им.

Не се начисляват амортизации на земи и разходи за придобиване на дълготрайни активи.

В края на всеки отчетен период ръководството на дружеството прави преглед на остатъчния полезен живот на активите и на преносните им стойности, с цел да провери за наличието на индикации за обезценка и/или необходимост от промяна на амортизационните норми.

3.2. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена или по калкулирана себестойност.

В края на годината материалните запаси се оценяват по по-ниската между цената на придобиване (себестойността) и нетната им реализируема стойност, която се определя като очакваната продажна цена в хода на осъществяване на дейността, намалена с очакваните разходи по продажбата.

3.3. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември за съответната година

3.4. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по поминалната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември за съответната година.

3.5. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му.

3.6. Краткосрочни и дългосрочни пасиви (задължения)

Краткосрочните и дългосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември за съответната година.

3.7. Признаване на приходите и разходите

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

признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите и разходите в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на Българска народна банка към датата на възникването им.

Приходите и разходите за лихви се начисляват текущо, на база на ефективния лихвен процент и сумата на вземането или задължението, за което се отнасят.

4. Дълготрайни материални активи

БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ	31 декември 2011 хил. лв.
Компютърна техника	1
Общо	1

5 Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Към 31 декември 2011 внесенят напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв.

6. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството се облага 10 % данък върху печалбата. Към 31.12.2011 година дружеството е реализирало счетоводна загуба. След извършване на данъчното преобразуване дружеството е с отрицателен финансов резултат

13. Събития след балансовата дата

Няма настъпили събития след балансовата дата

Дата: 28.02.2012

Съставител:

Росица Кусева



Управител:

Росица Кусева