СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на КОЛИЙН ООД ЕИК 101798157

към 31.12.2011 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	x	x	*I. Записан капитал*	20	20
I. Нематериални активи	x	x	*II. Премии от емисии*		
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			*IV. Резерви*	x	x
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи	x	x	4. Други резерви	31	31
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	17	17	***Общо за група IV:***	**31**	**31**
- земи	17	17	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*	-8	-15
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-8	-15
3. Съоръжения и други			***Общо за група V:***	**-8**	**-15**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	313	302	VI. Текуща печалба (загуба)	8	7
Общо за група II:	**330**	**319**	***Общо за раздел А:***	**51**	**43**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобнизадължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***	**0**	**0**
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
номинална стойност хил. лв	x	x	до 1 година		
Общо за група III:	**0**	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	182	191
Общо за раздел Б:	**330**	**319**	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	182	191
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	28	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	170	89
- продукция			до 1 година	170	89
- стоки	28		над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	**28**	**0**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	13		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	2	4	8. Други задължения, в т.ч.:	0	1
над 1 година			до 1 година	0	1
Общо за група II:	**15**	**4**	над 1 година	0	0
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялове в прдеприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	30	1	- данъчни задължения, в т.ч.:	0	1
- брой	30		до 1 година		1
- в безсрочни сметки (депозити)		1	над 1 година		
Общо за група IV:	**30**	**1**	- други задължения, в т.ч.	0	0
Общо за раздел В:	**73**	**5**	до 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	**352**	281
			до 1 година	170	90
			над 1 година	182	191
			Г. Финансирания и приходи за бъдещипериоди, в .ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**403**	**324**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**403**	**324**

Дата на съставяне: 31.12 2011 г

Съставител: Илиана Чолакова

Ръководител: Димитър Ташев

Гоце Делчев КОЛИЙН ООД България

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

НА КОЛИЙН ООД ЕИК 101798157

за 01.01.2011 - 31.12.2011 г.

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
Намаление на запаси от готова продукция и незавършено производдство			**Нетни приходи от продажби , в т.ч.**	179	107
Разходи за суровини материали и външни услуги в т.ч.	1	0	а) продукция		
а) суровини и материали	1		б) стоки	179	107
б) външни услуги			в) услуги		
Разходи за персонала, в т.ч.	18	6	**Увеличение на запасите от готова продукция**		
а) разходи за възнаграждения	15	5	**Разходи за придобиване на активи по стопански начин**		
б) разходи за осигуровки	3	1	**Други приходи , в т.ч.**		
- осигуровки свързани с пенсии	1		- приходи от финансирания		
Разходи за амортизация и обезценка	0	1	**Общо приходи от оперативна дейност**	**179**	**107**
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НДА	0	1	**Приходи от участия в дъщерни , асоцирани и смесени предприятия в т.ч.**		
- разходи за амортизация		1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи за обезценка			**Приходи от други инвестиции и заеми , признати като нетекущи (дълготрайни) активи в т.ч.**		
б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от в предприятия от група		
Други разходи , в т.ч.	138	87	**Други лихви и финансови приходи**	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	138	87	а) приходи от предприятия в група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност	**157**	**94**	в) положителни разлики от промяна на валутните курсове		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително и нвестиции , признати като текущи активи в т.ч.	2		**Общо финансови приходи**	**0**	**0**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			**Загуба от обичайната дейност**	**0**	**0**
Разходи за лихви и други финансови разходи в т.ч.	12	6	**Извънредни приходи**		
а) разходи , свързани с предприятие от гупа			**Общо приходи**	**179**	**107**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			**Счетоводна загуба**	**0**	**0**
Общо финансови разходи	**14**	**6**			
Печалба от обичайна дейност	**8**	**7**			
Извънредни разходи					
Общо разходи	**171**	**100**			
Счетоводна печалба	**8**	**7**			
Разходи за данъци от печалбата					
Други данъци , алтернативни на корпоративния					
Печалба	**8**	**7**	**Загуба**	**0**	**0**
Всичко	**179**	**107**	**Всичко**	**179**	**107**

Дата на съставяне: 31.12.2011 г

Съставител. Илиана Чолакова

Ръководител Димитър Ташев

Гоце Делчев КОЛИЙН ООД България

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД към 31.12.2011 г.

НА КОЛИЙН ООД ЕИК 101798157

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	202	137	65	129	71	58
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		15	-15		7	-7
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	5	2	3	14	1	13
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	47	48	-1		8	-8
Всичко парични потоци от основна дейност	**254**	**202**	**52**	**143**	**87**	**56**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		35	-35
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	**0**	**0**	**0**	**0**	**35**	**-35**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			**0**			**0**
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			**0**	15		**15**
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	24	33	**-9**	190	220	**-30**
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		12	**-12**		6	**-6**
Плащания на задължения по лизингови договори			**0**			**0**
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			**0**			**0**
Други парични потоци от финансова дейност		2	**-2**			**0**
Всичко парични потоци от финансова дейност	**24**	**47**	**-23**	**205**	**226**	**-21**
Г. Изменения на паричните средства през периода	**278**	**249**	**29**	**348**	**348**	**0**
Д. Парични средства в началото на периода			**1**			**1**
Е. Парични средства в края на периода			**30**			**1**

Дата на съставяне: 31.12.2011 г Съставител: Илиана Чолакова

Ръководител: Димитър Ташев

Гоце Делчев КОЛИЙН ООД България

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на КОЛИЙН ООД ЕИК 101798157

за 31.12.2011 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**20**						**31**	**7**	**-15**		**43**
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										8	8
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								-7			-7
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба									7		7
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличение											0
- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**0**	**-8**	**8**	**51**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**0**	**-8**	**8**	**51**

съставяне: 31.12.2011 г

Съставител: Илиана Чолакова

Гоце Делчев КОЛИЙН ООД България

Ръководител: Димитър Ташев

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи

на КОЛИЙН ООД ЕИК 101798157

към 31.12.2011 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12 -13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи				0			0				0			0	0
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи				0			0				0			0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.	17	0	0	17	0	0	17	0	0	0	0	0	0	0	17
- земи	17			17			17				0			0	17
- сгради				0			0				0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1		1	0			0	1		1	0			0	0
3. Съоръжения и други				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	302	11		313			313				0			0	313
Общо за група II:	320	11	1	330	0	0	330	1	0	1	0	0	0	0	330
III. Дългосрочни финансови активи				0			0				0			0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	**320**	**11**	**1**	330	**0**	**0**	**330**	**1**	**0**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**330**

Дата на съставяне: 31.12.2011 г

Съставител: Илиана Чолакова

Ръководител: Димитър Ташев



СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА КОЛИЙН ООД ЗА 2011 ГОДИНА

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Колийн ООД е дружество със седалище и адрес на управление: обл. Благоевград, общ. Гоце Делчев, гр. Гоце Делчев, ул. Рила 1. Дружеството е регистрирано в Агенцията по вписванията с ЕИК: 101798157

Колийн ООД се представлява и управлява от Управителя: Димитър Николов Ташев.

Капитала на дружеството към 31.12.2011г е разпределен както следва:

Димитър Николов Ташев – 25%
Наташа Иванова Розова – 25%
Анастасия Димитрова Григорова – 25%
Лиляна Великова Ташева – 25%

Към 31.12.2011г в дружеството има назначен персонал – 4 души.

Основната икономическа дейност на дружеството през 2011г е: Търговия на дребно с автомобилни части и принадлежности; КИД 2008: 4532

ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Българският закон за счетоводството (ЗСч) (чл.23 ал.4) регламентира, че малките и средните предприятия в страната изготвят и представят годишните си финансови отчети на база на Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

За текущата финансова година за дружеството не се е наложило да направи промени в счетоводната си политика за адаптиране приложението на нови стандарти.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в баланса и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация във финансовия отчет за финансова 2011 г сравнена с 2010 г.

Функционална валута и признаване на курсови разлики

Функционалната валута и отчетната валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Със закона за БНБ Българският лев е фиксиран към официалната валута на Европейския Съюз евро (EUR) в отношение 1 (EUR) : 1.95583 (BGN)

Приходи

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

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 й. Приходите от други продажби се признават в периода, в който са реализирани.

Нетните приходи от продажби на дружеството за 2011г са в размер на 179 хил. лева

Разходи

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

Разходите за закупуване на суровини и материали визлизат на 1 хил. лева.

Разходите за заплати и осигуровки са в размер на 18 хил. лева

Разходите от балансовата стойност на продадените активи възлизат на 138 хил. лева

Разходите за лихви и други финансови разходи са в размер на 14 хил. лева

Банковите такси за обслужване на разплащателните сметки се третират като разходи за дейността.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за доходите, когато възникнат, като се посочват нетно и се състоят от: лихвени приходи и разходи, вкл. такси и други преки разходи по банкова сметка на дружеството.

Дълготрайни активи

Възприетия подход за класифициране на дълготрайните материални активи е стойностния праг от 700 /седемстотин/ лева. Използван е линейният метод на отчитане на амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи на фирмата.

Състоянието на дълготрайните материални активи е отчетено в Справка за нетекущите (дълготрайните) активи в приложенията на финансовия отчет. Дружеството няма придобити дълготрайни активи през финансовата 2011 година но е предоставило аванси в размер на 11 хил. лева за изграждане на ДМА. Балансовата стойност на налични дълготрайни активи е 330 хил. лева.

Материални запаси

Методи на отписване на стоково-материални запаси: Прилага се метода на средно претеглена цена. Към 31.12.2011г има налични материални запаси в дружеството – стоки в размер на 28 хил. лева.

Търговски и други вземания

Търговските вземания са представени по стойността на оригинално издадената фактура (себестойност). Към 31.12.2011г, дружеството има вземания по търговски сделки в размер на 15 хил. лв.

Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки в банки. Съгласно НСС 7 Отчети за паричните потоци фирмата използва пряк метод на отчитане на паричния поток за 2011 год., като се елиминират вътрешните движения на парични средства.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно;
- таксите по банкова сметка и при плащане в брой се включват в оперативна дейност;

Наличните парични средства на дружеството са в брой - 30 хил. лева.

Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури и вносни бележки по цена на придобиване, която се приема за справедливата стойност на сделката. Към отчетният период дружеството има задълженията към клиенти и доставчици в размер на 170 хил. лева и задължения към финансови институции в размер на 182 хил. лева

Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Колийн ООД има нает персонал по трудови и нетрудови договори и няма задълженията за заплати и осигурителни вноски и данъци.

Дружествен капитал и резерви

Колийн ООД като дружество с ограничена отговорност от категорията на капиталовите дружества, регистрира в Търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството с целия размер на капитала.

Търговският закон не предвижда задължение за дружеството да формира фонд "Резервен", но с решение на общото събрание на собствениците на капитала по дружественият договор може да предвидчт такава възможност, и да създадат определени резервни фондове, като размерът и редът за отчисленията по тях, както и начинът за използването и предназначението им се определят от Общото събрание.

Дружественият капитал е в размер на 20 хил. лева разделен в 20 дяла с номинална стойност 1 хил. лева всеки

Дружеството има формирани резерви към 31.12.2011г. в размер на 31 хил. лева

Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2011 г. е 10 %.

За финансовата 2011 година дружеството е отчело финансов резултат – печалба в размер на 8 хил. лева.

ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Няма

СЪСТАВИТЕЛ
Илиана Чолакова

Гоце Делчев КОЛИЙН ООД България

РЪКОВОДИТЕЛ
Димитър Ташев

ПРОТОКОЛ

От общото събрание на Колийн ООД гр. Гоце Делчев

Днес 28.03.2012г., от 11:00ч в гр. Гоце Делчев се проведе общото събрание на съдружниците на Колийн ООД

На общото събрание присъстваха всички съдружници.

Общото събрание протече при следния дневен ред:

1. Приемане на годишния финансов отчет за 2011 г. на Колийн ООД
2. Определяне на размера и реда за разпределение на дивиденти от дружеството.

На събранието е установено следното :

1. Във връзка с изготвянето на годишния финансов отчет за 2011 г. на Колийн ООД възникна необходимост от приемането и предоставянето за публикуване в търговския регистър на същия (отчета) от общото събрание на съдружниците в дружеството.
2. Печалбата на дружеството е в размер на 8 хил. лева

Общото събрание на съдружниците на основание и чл. 137 ал.1, т. 3 от ТЗ

РЕШИ

1. Приема годишния финансов отчет за 2011 г. на Колийн ООД, съдържащ баланс, ОПР, ОПП, отчет за собствения капитал и приложения и го предоставя за публикуване в търговския регистър.
2. Няма да бъдат разпределяни и изплащани дивиденти.

Съдружници:

1.Димитър Ташев

2.Анастасия Григорова

3.Наташа Розова

4.Лиляна Ташева