

Отчетна единица:	ДЖЕНИГ ООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175166058

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	2	2
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140	32	
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	34	2
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	0	0
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	3	5
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	41	61
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	44	66
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	78	68

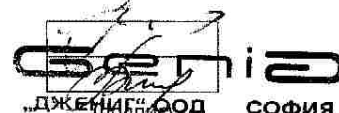
АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	0	0
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	39	9
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	3
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	40	12
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	2	21
Касови наличности в лева	03411		20
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	2	1
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	2	21
Общо за раздел В	03000	42	33
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	4	8
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	124	109

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	108	84
Общо за група IV	05400	108	84
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510		
Непокрита загуба	05520	-41	-3
Общо за група V	05500	-41	-3
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	27	-38
Общо за раздел А	05000	99	48
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	21	53
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	21	53
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	2	8
До 1 година	07401	2	8
Над 1 година	07402		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	2	0
До 1 година	07801	2	
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	1	0
До 1 година	07811	1	
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	0	0
До 1 година	07821		
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	1	0
До 1 година	07831	1	
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	25	61
До 1 година	07001	4	8
Над 1 година	07002	21	53
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	124	109

Ръководител: Ангел Нолев Ангелов
Съставител: Виолетка Димитрова Лафазанска
(име, презиме, фамилия)
Лице за контакт: Виолетка Димитрова Лафазанска
(име, презиме, фамилия)

Дата: 20/03/2012


(подпис)
029835494
(телефон)

Отчетна единица:	ДЖЕНИГ ООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175166058

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	40	31
Суровини и материали	10210	17	11
Външни услуги	10220	23	20
Разходи за персонала	10300	8	4
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	7	4
Разходи за осигуровки	10320	1	
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	40	42
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	40	42
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	40	42
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500		
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	88	77
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	4
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	1	4
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	27	0
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	89	81
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	27	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (В - IV - V)	14400	27	
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	116	81

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	116	43
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	116	43
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	116	43
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	38
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	116	43
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	38
Г. Загуба (В + IV + V)	19200		38
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	116	81

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2011 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	116
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	21000	17
Енергийни продукти *	21110	
Вода	21120	
Резервни части и окомплектовки	21130	
Други	21140	17

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	31000	23
Застраховки	31110	6
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	10
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	10
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	1
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт	31180	2
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Консултантски дейности	31190	4
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	4
Рекламни дейности	31200	
Други	31210	
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	41000	0
Балансова стойност на продадените активи	41100	0
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	

Раздел V. Дивиденди

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Приходи от дивиденди	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденди през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Общо	61000	116
Растениевъдство	61110	
Животновъдство	61120	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:		
Събиране, пречистване и доставяне на води	61201	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61202	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61203	
Рециклиране на материали / отпадъци (разкомплектоване, възстановяване и други)	61204	
Продажби на собствени отпадъци и вторични суровини; възстановяване и други услуги по управление на отпадъци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61205	
Строителство	61210	
Търговия на едро и дребно на автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	61220	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	61230	
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	
Ресторантьорство	61310	
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижимо имущество (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научноизследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Дейности на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческа дейност	61420	116
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечение	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

Дата: 20/03/2012

Ръководител: Ангел Нолев Ангелов

Съставител: Виолетка Димитрова Лафазанска

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Виолетка Димитрова Лафазанска

(име, презиме, фамилия)

029835494

(телефон)



Отчетна единица:	ДЖЕНИГ ООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175166058

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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		
a	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	5						84		-41		48
2. Промени в счетоводната политика	61620											0
3. Грешки	61630											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	5	0	0	0	0	0	84	0	-41	0	48
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	0	0	0	0	0	0	24	0	0	0	24
Увеличение	61651							24				24
Намаление	61652											0
6. Финансов резултат за текущия период	61660										27	27
7. Разпределение на печалбата	61670											0
в т. ч. за дивиденди	61671											0
8. Покриване на загуба	61680											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
10. Други изменения в собствения капитал	61710											0
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5	0	0	0	0	0	108	0	-41	27	99
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5	0	0	0	0	0	108	0	-41	27	99

Дата: 20/03/2012

Ръководител: Ангел Нолев Ангелов
Съставител: Виолетка Димитрова Лафазанска
(име, презиме, фамилия)
Лице за контакт: Виолетка Димитрова Лафазанска
(име, презиме, фамилия)

ДЖЕНИГ ООД
029335494
(телефон) София

Отчетна единица:	ДЖЕНИГ ООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175166058

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъп- ления	плащания	нетен поток	постъп- ления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	110	47	63	64	27	37
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		8	-8		4	-4
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538			0		1	-1
Общо за раздел А	61530	110	55	55	64	32	32
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		58	-58		3	-3
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	58	-58	0	3	-3
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552	27	3	24	3	3	0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	61555		40	-40		43	-43
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	27	43	-16	3	46	-43
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	137	156	-19	67	81	-14
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	21	х	х	35
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	2	х	х	21

Дата: 20/03/2012

Ръководител: Ангел Нолев Ангелов

Съставител: Виолетка Димитрова Лафазанска

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Виолетка Димитрова Лафазанска

(име, презиме, фамилия)



Протокол № 5

Очетна единица:	ДЖЕНИГ ООД
Гр. (с.)	гр. София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175166058

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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 постъпките през периода	в т.ч. на постъпили от нови и местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване	в начало на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване		
I. Нематериални активи	6															
Продукти от развойна дейност	6110						0					0			0	0
в т.ч. проучване на природни минерални залежи	6111						0					0			0	0
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, проგრaмни продукти и др. подобни права и активи	6120	32	2			34	34		34	30	2	32			32	2
в това число:																
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121	32	2			34	34		34	30	2	32			32	2
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122					0	0					0			0	0
Търговска репутация	6130					0	0					0			0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140		32			32	32					0			0	32
в т.ч. предоставени аванси	6141					0	0					0			0	0
Общо за група I	6100	32	34	0	0	66	0	0	66	30	2	32	0	0	32	34
II. Дълготрайни материални активи																
Земни и сгради	6210	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земни	6211						0					0			0	0
Сгради нежилни	6212					0	0					0			0	0
Сгради жилищни	6213					0	0					0			0	0
Сгради със смесено предназначение	6214					0	0					0			0	0
Машины, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	51	3			54	54		54	46	5	51			51	3
Съоръжения	6230					0	0					0			0	0
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231					0	0					0			0	0
Транспортни средства	6240	125				125	125			70	31	101			101	24
Други дълготрайни материални активи	6250	10	13			23	23			4	2	6			6	17
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260					0	0					0			0	0
в т.ч. предоставени аванси	6261					0	0					0			0	0
Общо за група II	6200	186	16	0	0	202	0	0	202	120	38	158	0	0	158	44

Ръководител: Ангел Нолев Ангелов
Съставител: Виолетка Димитрова Лафазанска
(име, презиме, фамилия)
Лице за контакт: Виолетка Димитрова Лафазанска
(име, презиме, фамилия)
ДЖЕНИГ ООД
0988484
София
(телефон)

Дата: 20/03/2012

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО 2011

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“ДЖЕНИГ” ООД е търговско дружество, регистрирано в България и с адрес на управление: София, п.к.1404, ул. “ТВЪРДИШКИ ПРОХОД” № 23 ЕТ.5 ОФИС 20. Съдебната регистрация на дружеството е по ф.д. № 12860 /02.11.2006г./ с решение на Софийски градски съд и Удостоверение №20090318132924 от 18.03.2009 г.
ЕИК 175166058
ДДС № BG175166058

1.1. Собственост и управление

Регистрираният и внесен капитал на дружеството възлиза на 5100 лв. Дяловете се притежават от две физически лица:

1. Ангел Нодев Ангелов 26 бр. Дялове – 50.98 %

2. Павлина Иванова Ликоманова-Ангелова 25 бр. дялове – 49.02%

Дружеството се управлява и представлява от двама управители – заедно и поотделно

1. Ангел Нодев Ангелов ЕГН 7710076803

2. Павлина Иванова Ликоманова-Ангелова ЕГН 7801276736

1.2. Резюме на дейността

Предметът на дейност на дружеството през отчетния период включва извършване на услуги-архитектурни визуализации, интериорен дизайн, моделиране, компютърна графика и други архитектурни дейности по задание на клиентите в София и страната.

Настоящият финансов отчет е издаден на 21.03.2012г. Този финансов отчет е одобрен за издаване от Управителите на дружеството.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансов отчет

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки предприятия при спазване на принципа на историческата цена, освен за случаи на активи обявени за продажба, които се отчитат по справедлива стойност. Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Годишният финансов отчет за 2011 г. е изготвен и при спазване на счетоводните принципи за текущо начисляване, действашо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предметно на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост между отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс. Текущото счетоводно отчитане се осъществява на основата на документална обосноваемост на стопанските операции, сделки и процеси. По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на този финансов отчет.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие с принципите и изискванията на Закона за счетоводството и НСФОМСР за малки предприятия.

През текущата година за дружеството не се е наложило да направи промени в счетоводната си политика. Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който присъема като негова отчетна валута за представяне. Всички данни във финансовия отчет за 2011 г. и сравнителната информация за 2010 г. са представени в хиляди левове.

2.2. Дълготрайни материални активи

Каго дълготрайни материални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Разходите за придобити активи под тази стойност, които по своята същност са дълготрайни, са отчетени като текущи разходи за периода на извършването им. Дълготрайните материални активи първоначално са заведени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и преките разходи по придобиването. Последващото им оценяване е по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка.

Последващи разходи се прибавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, само когато е вероятно Дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Разходи, свързани с увеличаване на бъдещата икономическа изгода, са такива разходи, които водят до удължаване на полезния срок на годност на актива или увеличаване на производителността му, подобряване на качеството на произвежданата продукция, съкращаване на производствените разходи или до икономически по-изгодна промяна във функционалното предназначение на актива.

При подмяна на разнородна част от дълготраен материален актив, подменената част се отписва, а извършеният разход за подмяната на частта се отчита като новопридобит актив.

Разходите за поддръжка и ремонт, свързани с използването на актива, се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите за периода, в който са извършени. Амортизацията на дълготрайните материални активи се определя с използването на линейния метод. Земата не се амортизира. Временно извадените от употреба активи не се амортизират. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация. Дружеството е определило нулева остатъчна стойност на активите в употреба.

Срокът на полезно използване на отделните активи и съответните амортизационни норми са определени както следва за следните групи активи:

Активи	Годишна амортизационна норма (в %)
• Сгради	4 %
• Машини и оборудване	30 %

• Компютърна техника	50 %
• Автомобили	25 %
• Офис обзавеждане	15 %
• ДНМА с ограничен срок на ползване съгл. договорни отношения	100/бр. години на правното ограничение

2.3. Дълготрайни Нематериални активи

Като дълготрайни нематериални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Външно създадените нематериални активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена/вкл. мита и невъзстановими данъци² и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение. След първоначалното признаване като актив всеки отделен нематериален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се определя с използването на линейния метод. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Дружеството е определило нулева остатъчна стойност на активите в употреба. Срокът на полезно използване на отделните нематериални активи са определени както следва за следните групи активи:

Актив	Годишна амортизационна норма (в %)
• Софтуер, права за ползване на софтуер	50 %
• Други ДНМА	15%

2.4. Стоково-материални запаси

Стоково-материалните запаси се състоят от горивото, което се отчита с пътни книжки или пътни листа по средно претеглена стойност.

2.5. Търговски вземания

Търговските вземания, които са без фиксиран падеж, се признават първоначално по цена на придобиване. В баланса се посочват по цена на придобиване. Загуба от обезценка се отчита в случай, че съществува обективно доказателство, че Дружеството няма да бъде в състояние да събере всички дължими суми съгласно първоначалните условия по отношение на съответното вземане като: значителни финансови затруднения на длъжника, вероятност за обявяване в несъстоятелност и ликвидация, финансово реструктуриране или невъзможност за изплащане на задължението (повече от 360 дни).

2.6. Парични средства

Паричните средства включват паричните наличности (парични средства в брой и парични средства по разплащателни и други безсрочни банкови сметки).

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- получените лихви по разплащателни сметки са представени в оперативната дейност;

2.7. 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, като се отчита 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.

2.8. Разходи

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

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите разходи се включват в отчета за приходите и разходите, когато възникнат, и се състоят от: лихвени разходи, вкл. банкови такси и други преки разходи.

2.9. Основен капитал и резерви

“ ДЖЕНИГ ” ООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитала (основен капитал), служещ 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 вършане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

Търговският закон не предвижда задължение на дружеството да формира фонд „Резерви“, но тъй като дружественният договор предвижда такава възможност, са създадени други резерви, като размерът и редът за отчисленията по тях, както и начинът за използването и предназначението им се определят от Общото събрание на съдружниците.

През 2011 г. основният капитал на дружеството не е променян. Размерът му съответства на размера му, вписан в Търговския регистър.

С протокол №1 от 01.12.2011 г. съдружниците предоставят парични средства, които са отразени като допълнителни резерви.

2.10. Търговски задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.11. Заеми

Получените заеми се признават първоначално по договорената сума. Разходите по сделката за получения заем се отчитат като текущи финансови разходи в отчета за приходите и разходите. Последващата оценка на заемите е по амортизируема стойност, представляваща първоначално отчетената стойност, намалена с вноските за погасяване на главницата. Лихвите по заема се отчитат като текущи финансови разходи в отчета за приходите и разходите в периода, в който са извършени.

2.12. Текущи и отсрочени данъци върху дохода

Разходите за данъци за периода включват текущи и отсрочени данъци. Текущият данък за 2009 г. съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане е в размер на 10 % върху облагаемата печалба (за 2008 г. ставката е също 10 %).

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба се отчитат активни и пасивни по отсрочени данъци. Пасивни по отсрочени данъци се признават за всички облагаеми данъчни временни разлики. Активни по отсрочени данъци се признават само за намаляеми данъчни временни разлики, доколкото е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба през следващи години. Активите и пасивите по отсрочени данъци 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.

Към 31.12.2011 г. Дружеството не е признало активни и пасивни по отсрочени данъци.

2.13. Доходи на наети лица

Трудовите и осигурителни отношения с персонала се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на действащото осигурително законодателство. Размерите на осигурителните вноски се определят съгласно действащото законодателство. Краткосрочните възнаграждения на персонала под формата на заплати, премии и социални доплащания и придобивки се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удържки) в размер на неиндисконтираната им сума. Дължимите вноски за социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение в неиндисконтиран размер в периода на начисляване на съответните доходи, с които са свързани. За неизползвани платени (компенсируеми) отпуски към датата на финансовия отчет се начислява задължение, което се оценява по сумата, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползването право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за осигурителни вноски, които работодателят дължи върху тези суми. Финансовите отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

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

- неспазено предизвестие - брутно трудово възнаграждение за един месец;
- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни и др. - не повече от една брутна месечна работна заплата;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест - обезщетение в размер на брутно трудово възнаграждение за два месеца, ако има най-малко пет години трудов стаж и през последните пет години не е получавал обезщетение на същото основание;

- при пенсиониране - от 2 до 6 брутни месечни работни заплати според трудовия стаж в дружеството;
 - за неизползван платен годишен отпуск - за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.
- След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Към 31.12.2011 г. в дружеството има наети лица по трудов договор -1 бр. средно смислен състав.

2.14. Провизии

Провизии се признават когато дружеството има настоящо (конструктивно или правно) задължение в резултат на минало събитие, и е вероятно че погасяването/уреждането на това задължение е свързано с изтичане на ресурси. Провизиите се оценяват на база най-добрата приблизителна преценка на ръководството към датата на баланса за разходите, необходими за уреждането на съответното задължение. Приблизителната оценка се дисконтира, когато падежът на задължението е дългосрочен.

2.15. Признаване на приходи

Приходите включват справедливата цена на полученото или подлежащо на получаване плащане или възнаграждение за продадените стоки и услуги в нормалния ход на дейността на Дружеството. Приходите са посочени нетно от ДДС, върнати стоки или предоставени отстъпки

Дружеството признава приходи, когато сумата на прихода може да бъде надеждно определена, когато е възможно то да получи бъдещи икономически изгоди, и когато оповаря на специфични критерии за всяка дейност на Дружеството, конкретизирани по-долу. Сумата на прихода не се приема за надеждно измерима, докато не се разрешат всички условия

обстоятелства, свързани с продажбата. Дружеството основава своите преценки на историческите резултати, като взема предвид вида на клиента, вида на сделката и особеностите на всяко споразумение.

(в) Продажби на услуги

Дружеството предоставя услуги по архитектурни дейности – визуализации, моделиране, интериорен дизайн и др. по договори от възможители. Тези услуги се извършват при условията на договори с фиксирана цена.

2.16. Лизингови договори

Лизинговите договори, при които значителна част от рисковете и изгодите остават у лизингодателя, се класифицират като експлоатационен лизинг. Плащанията по експлоатационните лизингови договори се признават като текущ разход в отчета за приходите и разходите през срока на лизинговия договор.

Лизинговите договори, при които значителна част от рисковете и изгодите, произтичащи от собствеността върху активите, се прехвърлят на лизингополучателя, се класифицират като финансов лизинг. Дълготрайни материални активи, придобити в условията на финансов лизинг, се признават първоначално в баланса на лизингополучателя по по-ниската от стойността на минималните лизингови плащания и справедливата стойност на пазения актив. Отражава се задължение към лизингодателя в размер на общата сума на наемните вноски през срока на лизинга. Лихвите за целия срок на лизинга се признават първоначално в баланса като финансов разход за бъдещи периоди в размер на разликата между първоначалната оценка на лизинговия актив и задължението по лизинга. Придобитите в условията на финансов лизинг активи се амортизират на база полезен срок на използване на съответния актив.

Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансов разход (лихва) и полагат се част от лизинговото задължение (главница). Разходите за лихва, свързани с лизинговия актив, се признават в отчета за приходите и разходите през периода на лизинговия договор, чрез прилагане на метода на ефективния лихвен процент.

В 2008 г. Дружеството е закупило автомобили на лизинг.

Задължението по лизинга към 31.12.2011 г. е 21 хил.лв., признатата лихва е 1 хил. лв.

2.17. Разпределение на дивиденди

Разпределението на дивиденди на съдружниците на Дружеството се признава като задължение във финансовите отчети в периода, в който дивидендите са одобрени от Общото събрание на Дружеството. През 2011 г. не са разпределяни дивиденди.

2.18. Значими счетоводни приблизителни оценки и преценки - предположения с висока несигурност. Преценки от определящо значение при прилагане счетоводната политика на дружеството

Приблизителните оценки и преценки са базирани на натрупан опит и други фактори, включително очаквания за бъдещи събития при наличните обстоятелства. Достоверността на приблизителните оценки и преценки се преразглежда редовно.

Дружеството извършва приблизителни оценки и преценки за целите на счетоводното отчитане и оповестяване по отношение на бъдещи периоди, които могат да се различават от фактическите.

Вземанията от клиенти представляват вземания по продажби на услуги.

Начислените разходи за бъдещи периоди включват:

- лихви лизинг 3 хил. (31.12.2010 г.: 7хил. лв.);

2.19. Парични средства

Наличните към 31 декември 2011 г. парични средства са по сметки на дружеството в: Прокредит банк и каса в лева.

3. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода за данъци за периода, завършващ на 31 декември са:

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
<u>Отчет за приходите и разходите</u>		
Данъчна печалба (зауба) за годината по данъчна декларация	0	-38
Текущ разход за данъци върху печалбата за годината – 10%		
Разход за данъци върху печалбата	0	0
<u>Отсрочени данъци върху печалбата</u>		
Свързани с възникване и обратно проявление на временни разлики		
Общо		
Общо разход за данъци върху печалбата	0	

4. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ и НДА

Приложение 5

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи, които се ползват в дейността на дружеството, са 65 хил. лв.

През 2011 г. дружеството е направило разходи по ремонт и довършителни работи за офис. Разходите са отразени като разходи за придобиване на ДМА. След приключване ще бъдат закрити като дълготраен нематериален актив със срока на договора за ползване.

5. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2010	31.12.2010
	BGN '000	BGN '000
Вземания от клиенти по продажби	39	9
Аванси на доставчици		
Съдебни и присъдени вземания		
Вземане от внесен авансов корпоративен данък и др. данъци	1	3
Предплатени разходи за бъдещи периоди	1	
Общо	12	20

6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	31.12.2011	31.12.2010
	Хил.лв	Хил.лв
Задължения към доставчици от страната	2	8
Други задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Общо	2	6

Задълженията към доставчици в страната са текущи.

7. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ЗА ДАНЪЦИ

	31.12.2010	31.12.2010
	Хил.лв	Хил.лв
Корпоративен данък		
ДДС	1	0
Данъци върху доходите на физическите лица		
Данъци при източника и други данъци		
Общо	1	0

8. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет ДЖЕНИГ ООД няма условни активи.

9. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През 2011 г. няма сделки със свързани лица – съдружници и персонал.

10. ОБЩО ОПОВЕСТЯВАНЕ ВЪВ ВРЪЗКА С ФИНАНСОВАТА КРИЗА

Степента на влияние на финансовата криза се оказва невъзможно да бъде предвидена или да бъдат взети съответните необходими защитни мерки. Ръководството не е в състояние да прецени надеждно последствията върху финансовата позиция на дружеството от евентуално последващо влошаване. Ръководството вярва, че взема всички необходими мерки за поддържане на стабилността и развитие на бизнеса на дружеството в настоящата обстановка.

11. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Оповестяват се съгласно СС 10.

Дивиденди

Финансовият резултат за 2011 г. е печалба и не се разпределя.

Предприемачето оповестява:

а) датата, на която годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване на 30.03.2012 г.;

б) органа, одобрил годишния финансов отчет за публикуване с протокол от 30.03.2012 г. на общото събрание.

Съставител:

В.Л.Щапанска

Управител:

Ангелина
„ДЖЕНИГ“ ООД
СОФИЯ