"Алумина Елит - 2003" ЕООД гр.Велико Търново

БАЛАНС към 31.12.2011 г.

ЕИК по Булстат: 104612589

АКТИВ

в хил. лв.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	2011	2010
А. Дълготрайни активи		
I. Дълготрайни нематериални активи		
1. Концесии, патенти, лицензии, търг.марки, програмни продукти и др.под.	5	13
Общо за група I:	**5**	**13**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради в т.ч.:	2811	2906
а) Земи	785	785
б) Сгради	2026	2121
2. Машини, оборудване и апаратура	47	185
3. Съоръжения и други	619	702
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд	159	650
Общо за група II:	**3636**	**4443**
Общо за раздел А	**3641**	**4456**
Б. Краткотрайни активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	2526	2770
2. Незавършено производство	350	319
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	170	240
- продукция	3	35
- стоки	167	205
4. Предоставени аванси	143	158
Общо за група I:	**3189**	**3487**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	798	416
2. Други вземания	101	16
Общо за група II:	**899**	**432**
III. Парични средства		
1. По банкови сметки	114	112
2. В брой	159	25
Общо за група III:	**273**	**137**
Общо за раздел Б	**4361**	**4056**
В. Разходи за бъдещи периоди	**9**	**10**
Сума на АКТИВА	**8011**	**8522**

ПАСИВ

в хил. лв.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	2011	2010
А. Собствен капитал		
I. Основен капитал		
1. Записан капитал	162	162
Общо за група I:	**162**	**162**
II. Резерви		
1. Други резерви	380	463
Общо за група II:	**380**	**463**
III. Натруп.печалба/загуба от мин.год.		
1. Неразпределена печалба	21	0
Общо за група III:	**21**	**0**
IV. Текуща печалба	**70**	**101**
Общо за раздел А	**633**	**726**
Б. Задължения		
1. Към финансови предприятия	1645	1574
2. Получени аванси	788	903
3. Задължения към доставчици	2484	2782
4. Задължения към персонала	19	25
5. Осигурителни задължения	10	12
6. Данъчни задължения	35	53
7. Други задължения	2391	2412
Общо за раздел Б	**7372**	**7761**
В. Финансирания за бъдещи периоди	**6**	**35**
Сума на ПАСИВА	**8011**	**8522**

Съставител:.....
(Пенка Петрова)

АЛУМИНА ЕЛИТ-2003 Велико Търново ЕООД

Ръководител: .....
(Диан Палазов)

0124 Елена Илиева рег.одитор

Заверил съгласно доклад: .....
(рег.одитор Е.Илиева)

"Алумина Елит - 2003" ЕООД гр.Велико Търново

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ за 2011 г.

ЕИК по Булстат: 104612589

в хил. лв.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	2011	2010
А. РАЗХОДИ		
I. Разходи за оперативна дейност		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	**109**	**0**
2. Разходи за матер. и външни усл., в т.ч.:	**2516**	**2359**
а. Разходи за материали	2088	2015
б. Разходи за външни услуги	428	344
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**486**	**366**
а. Разходи за възнаграждения	410	309
б. Разходи за осигуровки	76	57
4. Разходи за амортизации	**375**	**572**
5. Други разходи, в т.ч.:	**922**	**341**
а) Бал.стойност на продадени активи	818	286
Общо за група I	**4408**	**3638**
II. Финансови разходи		
1. Разходи от обезценка на финансови активи	14	11
2. Разходи за лихви и др. финанс. разходи	142	209
Общо за група II	**156**	**220**
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	**4564**	**3858**
Б. Печалба от обичайната дейност	**79**	**112**
В. Счетов.печалба (общо прих.-общо р-ди)	**79**	**113**
III. Разходи за данъци от печалбата	**9**	**12**
Г. Печалба (В - III)	**70**	**101**
ВСИЧКО (Общо разходи + III + Г)	**4643**	**3971**

в хил. лв.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	2011	2010
А. ПРИХОДИ		
I. Приходи от оперативна дейност		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**3631**	**3316**
а) Продукция	2834	2525
б) Стоки	132	98
в) Услуги	665	693
- в т.ч. от наеми	54	46
2. Увелич. на запас. от продук. и нез.произв.	**109**	**354**
3. Други приходи, в т.ч.:	**902**	**300**
- приходи от финансирания	29	30
- прих. от продажба на суровини и матер.	727	88
- прих. от продажба на дълготрайни активи	39	127
Общо за група I	**4642**	**3970**
II. Финансови приходи		
1. Други лихви и финансови приходи	1	0
Общо за група II	**1**	**0**
Приходи от обичайната дейност	**4643**	**3970**
III. Извънредни приходи	**0**	**1**
Общо приходи (I + II + III)	**4643**	**3971**
ВСИЧКО:	**4643**	**3971**

Съставител:.....
(Пенка Петрова)

Управител: .....
(Диан Палазов)

АЛУМИНА ЕЛИТ-2003 Велико Търново ЕООД

0124 Елена Илиева рег.одитор

Заверил съгл. доклад: .....
(рег.одитор Е.Илиева)

"Алумина Елит - 2003" ЕООД гр.Велико Търново

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК за 2011 год.

ЕИК по Булстат: 104612589

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	4 559	3 615	944	4 396	3 382	1 014
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	480	(480)	0	434	(434)
4. Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	55	(55)	0	19	(19)
5. Плащания при разпределение на печалби	0	160	(160)	0	80	(80)
5. Други парични потоци от основната дейност	0	57	(57)	0	39	(39)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**4559**	**4367**	**192**	**4396**	**3954**	**442**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	47	94	(47)	152	56	96
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**47**	**94**	**(47)**	**152**	**56**	**96**
В Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	572	461	111	621	917	(296)
2. Други парични потоци от финансова дейност	0	120	(120)	0	168	(168)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**572**	**581**	**(9)**	**621**	**1085**	**(464)**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**5178**	**5042**	**136**	**5169**	**5095**	**74**
Д. Парични средства в началото на периода	x	x	**137**	x	x	**63**
Е. Парични средства в началото на периода	x	x	**273**	x	x	**137**

0124 Елена Илиева

Заверил: .....
(рег.одитор Е.Илиева)

Съставил: .....
(Пенка Петрова)

АЛУМИНА ЕЛИТ-2003 Велико Търново ЕООД

Управител: .....
(Диан Палазов)

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"Алумина Елит - 2003" ЕООД гр.Велико Търново
към 31.12.2011 г.

ЕИК по Булстат:104612589

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба	Общо собствен капитал
				Законо-ви	Резерв, свързан с изкупени собстве-ни акции	Резерв, съглас-но учредител ен акт	Други резерви	Неразпре делена печалба	Непокри-та загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	162	0	0	0	0	0	463	0	0	101	726
2. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70	70
3. Разпределение на печалбата, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	21	0	(101)	(80)
- дивиденти	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(80)	(80)
4. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	(83)	0	0	0	(83)
Собствен капитал към края на отчетния период	**162**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**380**	**21**	**0**	**70**	633

0124 Елена Илиева
дипл. одитор

Заверил: .....
(рег.одитор Е.Илиева)

Съставил: .....
(Пенка Петрова)

"АЛУМИНА ЕЛИТ 2003" Велико Търново * ЕООД *

Управител: .....
(Диан Палазов)

С П Р А В К А

За оповестяване на счетоводната политика
на "Алумина Елит 2003" ЕООД за 2011г.

Дружеството е регистрирано в ВТОС на 03 ноември 2003г.

Основната дейност според националния класификатор за икономическите дейности е производство на метална дограма за строителството.

През изтеклия отчетен период дружеството е без промени – капитал, собственик и седалище.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство –счетоводно, данъчно и търговско. Дружеството подлежи на одиторска проверка за която ще бъде изплатена сума от. . . . . лв./четири хиляди сто и петдесет лева/.

В съответствие с изискванията за оповестяване, предвидени в НСФОМСП 1- Представяне на финансовите отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти оповестяваме следната информация по годишния финансов отчет за 2011 година. Информация е оповестена само за СС 1, по които такава се съдържа във финансовия отчет.

По СС 1 – ПРЕДСТАВЯНЕ НА СЧЕТОВОДНИТЕ ОТЧЕТИ

1. Дружеството има разработена счетоводна политика в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия . Дейността на дружеството и представената информация във финансовия му отчет съответства на тази политика.

2. Спазени са основните счетоводни принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

3. Не са прилагани специфични оценъчни бази.

4. В случаите на прилагането на счетоводната политика, при които е дадено предимство на един счетоводен принцип пред друг, това е показано при прилагането на отделните счетоводни стандарти.

5. Не е имало отклонения от някои принципи на счетоводната политика.

6. Не са постъпили по време на съставянето на счетоводния баланс и след изготвянето на финансовия отчет събития, които следва да се оповестят.

7. Показатели за рентабилност, ефективност, ликвидност, финансова автономност:

Показатели		2011г.	2010г.
А. Показатели за рентабилност			
. Коефициент на рентабилност на прих. от продажби	= Бал. печалба / Приходи от обич.дейност	0,02	0,03

. Коефициент на рентабилност на собствения капитал	= Бал. печалба / Собствен капитал	0,11	0,14
. Коефициент на рентабилност на пасивите	= Бал.печалба / Задължения	0,01	0,01

Б. Показатели за ефективност

. Коефициент на ефективност на разходите за дейността	= Приходи / Бал.печалба	1,02	1,03
. Коефициент на рентабилност на приходите от дейността	= Бал.печалба / Приходи	0,98	0,97

Г.Показатели за финансова автономност

.Коефициент на финансова автономност	= Собствен капитал / Задължения	0,09	0,09
.Коефициент на задлъжнялост	= Задължения / Собствен капитал	11,66	10,74

8. Капиталът на дружеството се състои от 1620 дяла по 100лв. всеки. Всички дялове са внесени суми от собственика..

По СС 2 – ОТЧИТАНЕ НА СТОКОВО-МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ

1.Оценката на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е средно претеглена цена.

2.Отчетната стойност на материалните запаси към 31.12.2011г. е в размер на 2526 х.лв.

3. Не е извършвано намаление на отчетната стойност на стоково-материалните запаси.

По СС 4 – ОТЧИТАНЕ НА АМОРТИЗАЦИИТЕ

1. Методът на амортизация на всички амортизируеми активи е линеен.
2. Промяна на метода на амортизация не е извършена.

По СС 7 –ОТЧЕТИ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

1. Отчетът е съставен по прекия метод.

2. Дружеството няма парични средства, които да не са на разположение за ползване .

Компонентите на паричните наличности и начина на представянето им в счетоводния баланс в края на отчетния период са:

Статия: парични средства в брой

парични средства в каса в лева - 159 х.лв.

Статия: парични средства в безсрочни депозити

парични средства по разплащателни сметки в лева 114 х.лв.

в т.ч. парични средства по разплащателни сметки във валута

- EURO	937,92	1833,97 лв
- GBP	2573,23	6025,14 лв

По СС8 – НЕТНИ ПЕЧАЛБИ ИЛИ ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА, ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

1.Не са направени промени на приблизителните счетоводни стойности.
2. Не са установени и отразени в отчета фундаментални грешки.
3. Не е извършена промяна на счетоводната политика спрямо предходни периоди.

По СС10 – СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1.Годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване на . . . . . 2012г. от Общото събрание на съдружниците.

2.След датата на годишния финансов отчет на 09.01.2012г. е връчено решение № 5 от 05.01.2012г. по жалба срещу Ревизионен акт № 04251100021/19.08.2011г. на ТД на НАП В.Търново с което е потвърден начет за дължимо ДДС и лихви и преобразувани ГДД за корпоративен данък заедно с лихви. Същият е обжалван пред Административен съд В.Търново – дело № 122/2012г. Резултатите все още не са известни и по тази причина не са начислени провизии за същия.

3. След изготвяне на годишния финансов отчет до одобряването му не са настъпили некоригиращи събития.

По СС 16 – ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

1. Като дълготрайни материални активи се отчитат тези, които отговарят на определението за такива по СС 16 и са на стойност над 700лв.

2. Първоначалната оценка при придобиването на ДМА е цената на придобиване.

3. С последващите разходи, свързани с отделен ДМА се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

4. Балансовата стойност на ДМА към началото и края на отчетния период, придобитите и отписаните през годината и увеличенията и намаленията на балансовата им стойност по видове са показани в Справката за дълготрайните активи .

5. Временно извадени активи от употреба няма.

По СС 18 – ПРИХОДИ

1. Приходите се признават с издаването на фактури за продажбите.
2. През отчетния период са признати следните приходи:

-приходи от продажба от продукция 2834 х.лв.

-приходи от услуги	611 х.лв.
-приходи продадени материали	727 х.лв.
-приходи от продажба на стоки	132 х.лв.
-приходи от наеми	54 х.лв.
- приходи от продажба на ДМА	39 х.лв
- други приходи	136 х.лв

По СС 19 – ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА

1.По програмата за краткосрочни доходи, предоставени на персонала:

а/ сумата призната като разход за доходи на персонала е 410 х.лв.и 76 х.лв за осигуровки.

б/ неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния счетоводен отчет възлиза на 19 х.лв.

2. Дружеството няма програми за доходи, предоставяни на персонала при напускане,както и за компенсации под формата на дялове от собствения капитал.

По СС21 – ЕФЕКТИ ОТ ПРОМЕНИТЕ ВЪВ ВАЛУТНИТЕ КУРСОВЕ

1. През отчетния период са отчетени отрицателни валутни курсови разлики за 13722лв и положителни валутни разлики за 1290 лв

По СС 24 – ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИ ЛИЦА

1. През отчетния период са извършени сделки със сързани лица както следва:

	Покупки	Продажби
- с "Алумина Елит" Д.П. и сие СД	14529лв	
-с Алумина Елит Трейдинг" ЕООД		107 638лв

Характерът на доставките и продажбите са материали. Стойностите не се различават от пазарните цени. Обемът на покупките от свързаните лица е 0.47% от общият размер на покупките.Обемът на продажбите на свързани лица са в размер на 2,15% от общият обем на продажби.

По СС 38 – НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

1.Като дълготрайни нематериални активи се отчитат тези, които отговарят на определението за такива по СС 38 и са на стойност при придобиването над 700лв.

2. Първоначалната оценка при придобиване на ДнМА е цената на придобиване.

3. С последващите разходи, свързани с отделен ДнМА се кориги-ра балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

4. След първоначално признаване като актив всеки отделен ДнМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации .

5. Балансовата стойностна ДнМА към началото и края на отчетния период, придобитите и отписаните през годината и увеличенията и намаленията в балансовата им стойност по видове са показани в Справката за дълготрайните активи.

6. Няма временно извадени от употреба активи.

Счетоводител: /П.Петрова/

Управител: /Д.Палазов/

"АЛУМИНА ЕЛИТ-2003" ЕООД

До Собственика
на „Алумина Елит-2003"ЕООД
гр. В е л и к о Т ъ р н о в о

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Алумина Елит-2003"ЕООД гр.Велико Търново включващ счетоводния баланс към 31 декември 2011 год., отчета за доходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретни обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на

предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

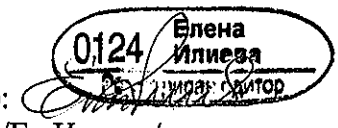
В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Обръщане на внимание

Не бяхме в състояние да се убедим в разумна степен на сигурност, относно представените във финансовия отчет стойности на вземанията и задълженията, тъй като част от тях не са потвърдени от контрагентите на дружеството.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл.38 ал.4 от ЗС, ние се запознахме и с доклада за дейността на Дружеството през 2011 год., съставен от Ръководството. По наше мнение финансовата информация ,представена в годишния доклад, съответства във всички съществени аспекти на информацията представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2011 година.



21.06.2012 год.
гр.В.Търново ,"Оборище"№ 6А

Регистриран одитор:
/Ел.Илиева/