

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Ванила - М ООД

Приложение №1 към СС 1

на

към

31 декември 2012г.

ЕИН 201033980

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)
	Текуща година	Текуща година	Предходна година
а	1	а	1
2	2	2	2
Записан, но не внесен капитал		Собствен капитал	
Нетекущи (дълготрайни) активи		Записан капитал	
Нематериални активи		Премии от емисии	
Продукти от развойна дейност		Резерв от последвани оценки	
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		Резерви	
Търговска репутация		Законови резерви	
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		Резерв, свързан с изкупени собствени акции	
Общо за група:		Резерв съгласно учредителен акт	
Дълготрайни материални активи		Други резерви	
Земни и сгради, в т. ч.:		Общо за група:	
- земи		Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	
- сгради		- неразпределена печалба	
Машини, производствено оборудване и апаратура		- непокрита загуба	
Съоръжения и други		Общо за група:	1
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		Текуща печалба (загуба)	(12)
Общо за група:		Общо за раздел:	(11)
Дългосрочни финансови активи		Провизии и сходни задължения	
Акции и дялове в предприятия от група		Провизии за пенсии и други подобни задължения	
Предоставени заеми на предприятия от група		Провизии за данъци, в т. ч.:	
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		- отсрочни данъци	
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		Други провизии и сходни задължения	
Дългосрочни инвестиции		Общо за раздел Б:	
Други заеми		Задължения	
Изкупени собствени акции номинална стойност		Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемост, в т. ч.:	
Общо за група:		до 1 година	
Отсрочени данъци		над 1 година	
Общо за раздел:		Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	17
Текущи (краткотрайни) активи		до 1 година	
		над 1 година	17

а	1	2	а	1	2
Материални запаси			Получени аванси, в т. ч.:		
Суровини и материали			до 1 година		
Незавършено производство			над 1 година		
Продукция и стоки, в т. ч.:	19	11	Задължения към доставчици, в т. ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки	19	11	над 1 година		
Предоставени аванси			Задължения по полици, в т. ч.:		
Общо за група:	19	11	до 1 година		
Вземания			над 1 година		
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:			Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година			до 1 година		
Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Други вземания, в т. ч.:			- към персонала, в т. ч.:		
над 1 година			до 1 година	13	11
Общо за група:			над 1 година	13	11
Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:		
Акции и дялове предприятия от група			до 1 година		
Изкупени собствени акции номинална стойност			над 1 година		
Други инвестиции			- осигурителни задължения, в т. ч.:		
Общо за група:			до 1 година		
Парични средства, в т. ч.:			над 1 година		
- в брой			- дължими задължения, в т. ч.:		
- в безброчни сметки (депозити)			до 1 година		
Общо за група:			над 1 година		
Общо за раздел:	19	11	Общо за раздел, в т. ч.:	30	11
			до 1 година	13	11
			над 1 година	17	
Разходи за бъдещи периоди			Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	19	11	СУМА НА ПАСИВА	19	11

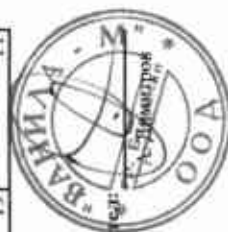
Дата на съставяне: 31.03.2013

Заверил:

Съставител:

Мир

/А. Тодорова/



Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Ванила - М ООД

31 декември 2012г.

Приложение №2 към СС 1

ЕИН 201033980

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	39	33
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	12		а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги			в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:			4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	39	33
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:			7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	50		34. а) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, изключително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от групата					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	1				
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	12	1
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	51		34. Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	39	33
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	12	1
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	12	1
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	51		34. Всичко (Общо приходи + 11)	51	34

Дата на съставяне: 21.03.2012

Заверил: _____

Съставител: _____

/ А. Тодорова /

Ръководител: _____



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Ванила - М ООД

31 декември 2012г.

ЕИН 201033980

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	изплащания	нетен поток	постъпл.	изплащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	36	27	(13)	33	45	(9)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			(4)			(3)
Парични потоци, свързани с дивиденди, комисии, дивиденди и др.			(1)			
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Изплащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	39	57	(18)	33	45	(12)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с дивиденди, комисии, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емисия и обр. придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	4		3	14		10
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	20		17			
Парични потоци, свързани с дивиденди, комисии, дивиденди и др.						
Изплащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	24	4	20	14	4	10
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	63	61	2	47	49	(2)
Д. Парични средства в началото на периода			(2)			
Е. Парични средства в края на периода						(2)

Дата:

21.03.2012

Съставител:

/А. Г. Гогорова/

Ръководител:



Заверил:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Ванила - М ООД

31 декември 2012г.

ЕИН 201033980

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премени от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					фин. резултат от минали години		текуща	
				законни	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. акт	други резерви	непокрита загуба	изразир. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	ОБЩО
1. Салдо в началото на отчетния период								1	(1)			
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки								1	(1)			
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. : --- увеличение --- намаляване												
6. Финансов резултат за текущия период												
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. : --- увеличение --- намаляване												
8. Покриване на загуба												
9. Последваща оценка на активи и пасиви --- увеличение --- намаляване												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период								1	(1)		12	12
12. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период								1	(1)		12	12

Дата: 21.03.2012

Заверил:

Съставител:

Ръководител:



Съставител: *[Signature]*
/А.Тодорова/

Ванила - М ООД

ЕНК

201033980

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31 декември 2012г.

(Хиляди)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи						Амортизация						Балансова стойност в края на периода (7 + 14)	
	Очиста стойност на дълготрайните активи			Последваща оценка			применяемост (4+5+6)	Последваща оценка			применяемост (11+12+13)			
	в началото	постъпил	излезъл	в края пър. изм.	поземлен	в края пър. изм.		отписания	в края пър. изм.	отписания	в края пър. изм.			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ														
1. Продукти от развойна дейност														
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ИП и др.														
3. Търговска репутация														
4. Предоставени аванси и нематер. активи издр.														
Обща сума I:														
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ														
1. Земи и сгради, в т.ч.:														
-- земи														
-- сгради														
2. Машини, производ. оборудване и апаратура														
3. Свържения и други ДМА														
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.														
Обща сума II:														
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ														
1. Акции и дялове в предприятия от група														
2. Предоставени заеми на предприятия от група														
3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.														
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.														
5. Дългосрочни инвестиции														
6. Други заеми														
7. Изкупени собствени акции														
Обща сума III:														
IV. ОТСРЪЧЕНИ ДАГЪЦИ														
Обща сума IV:														
ОБЩ СЪОР (I + II + III + IV):														

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Застава: Дир

/А. Тодорова/

Ръководи



Справка за оповестяване на счетоводната политика на

Ванила - М ООД

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСС 1 - Представяне на финансови отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти.

Годишни счетоводни отчети

Предприятието изготвя годишен баланс в двустранна форма съгласно Приложение № 1 към НСС 1.

Отчета за приходи и разходи се изготвя в двустранна форма съгласно Приложение № 2 към НСС 1.

Отчета за паричния поток се изготвя по прекия метод съгласно Приложение № 1 на НСС 7.

Отчета за собствения капитал се изготвя съгласно Приложение № 4 към НСС 1.

Дълготрайни Активи

Като Дълготрайни Активи в предприятията се завеждат Активите, които отговорят на критериите посочени в НСС 16 и са със стойност на придобиване над 700 лв. ДМА се оценяват в ГСО по препоръчителния подход от НСС 16 - цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от преоценки.

Дълготрайни Активи се амортизират по линейния метод, като се прилагат данъчно признатите амортизационни норми.

Материалните запаси

Материалните запаси се заприхождават при тяхното придобиване по доставна стойност, а при изразходването им се отписват по средно претеглена стойност изчислена за конкретния месец.

Сделките в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се осчетовождат съгласно изискванията на НСС 21. Паричните позиции в чуждестранна валута се оценяват по курса на БНБ в края на всеки месец.

Инвестиции в Дъщерни и асоциирани предприятия

Инвестициите в Дъщерни и асоциирани предприятия се отчитат по себестойностния метод съгласно НСС 28.

Признаване на приходи и разходи

Признаване на приходите се извършва според НСС 18.

Признаване на приходи от строителна дейност се извършва по метода "Дял на завършеното строителство" от НСС 11 Договори за строителство

Разходите се признават във финансовия отчет на база на връзката им с приходите.

Разходите за застраховки, абонаментна поддръжка и други подобни разходи за бъдещи периоди се разсрочват пропорционално през периодите за които се отнасят.

В края на годината като разходи за незавършено производство се отнасят направените разходи, пропорционално на наличното незавършено производство.

Настоящата Счетоводна политика е изготвена на 03 януари 2012 г. и влиза в сила за счетоводните отчети изготвени след тази дата.

21.03.2013 г.
гр. Белослав

