Отчет за приходите и разходите

за период: 01.01.2011 - 31.12.2011
на фирма: АПОЛО - П ЕООД

РАЗХОДИ **ПРИХОДИ**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лева)	
	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.:	**188**	**348**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**34**	**78**	а) продукция		
а) суровини и материали	18	17	б) стоки	188	348
б) външни услуги	16	61	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 финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:			**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**188**	**348**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали 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.:	**152**	**270**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	152	270	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)	**186**	**348**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5+6+7)**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			8. Загуба от обичайна дейност		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:			9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**188**	**348**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо финансови разходи (6+7)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	**2**				
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**186**	**348**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**2**				
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**2**				
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**188**	**348**	**Всичко (Общо приходи+11)**	**188**	**348**

Дата: 31.12.2011

Ръководител: ПЛАМЕН КРЪСТЕВ ДАЧЕВ

:Съставител: Р. Николов

Генерирано с ПП "ПЛЮС-МИНУС ™", тел: 02/950 25 00, 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com



Баланс

за период: 01.01.2011 - 31.12.2011
на фирма: АПОЛО - П ЕООД

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева) Текуща	Предходна	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева) Текуща	Предходна
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**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**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			3. Резерв съгласно учредителен акт		
Общо за група I:			4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV:**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи			- неразпределена печалба		
- сгради			- непокрита загуба	(13)	(12)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура					
3. Съоръжения и други			**Общо за група V:**	(13)	(12)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	2	(1)
Общо за група II:			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	(6)	(8)
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	33	33
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:			до 1 година	33	33
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	58	41	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	32	17
- продукция			до 1 година	32	17
- стоки	58	41	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:	58	41	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	4	4
4. Други вземания, в т.ч.:	2	2	до 1 година	4	4
над 1 година			над 1 година		
			- към персонала, в т.ч.:		
Общо за група II:	2	2	до 1 година		
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
2. Изкупени собствени акции			до 1 година		
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т.ч.:		
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година		
- в брой	2	2	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	1	1			
Общо за група IV:	3	3	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	69	54
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	63	46	до 1 година	69	54
			над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	63	46	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	63	46

Дата: 31.12.2011
Съставител: Р. Николов

Ръководител: ПЛАМЕН КРЪСТЕВ ДАЧЕВ

Отчет за паричния поток

за период: 01.01.2011 - 31.12.2011
на фирма: АПОЛО - П ЕООД

Сума (хил. лева)

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	195	196	(1)	370	370	
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни					2	(2)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
8. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	**195**	**196**	**(1)**	**370**	**372**	**(2)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б):						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			(1)			(2)
		3			3	5
		2			2	3

Дата: 31.12.2011

Съставител: Р. Николов

Ръководител: ПЛАМЕН КРЪСТЕВ ДАЧЕВ

Генерирано с ПП "ПЛЮС-МИНУС ™", тел: 02/950 25 00, 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com

"АПОЛО-П" ЕООД
ВАРНА
"APOLO-P" LTD

Отчет за собствения капитал

за период: 01.01.2011 - 31.12.2011
на фирма: АПОЛО - П ЕООД

Сума (хил. лева)

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

Дата: 31.12.2011

Съставител: Р. Николов

Ръководител: ПЛАМЕН КРЪСТЕВ ДАЧЕВ

Генерирано с ГП "ПЛЮС-МИНУС ™", тел: 02/950 25 00, 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com

"АПОЛО-П" ЕООД ВАРНА VARNA "APOLO-P" Ltd.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

В съответствие с основния характер на дейността е разработена и прилагана счетоводна политика, която е съобразена с изискванията на Закона за счетоводството, Националния сметкоплан, Националните счетоводни стандарти.

Счетоводната политика, която Предприятието следва по отношение на отчетните обекти, съществени за дейността му и финансово състояние е прилагана последователно и през предходния отчетен период.

Отчет за приходите и разходите

1.1. Приходи от дейността

Приходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за текущо начисляване, т. е в момента на тяхното възникване, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и НСС 18 "Признаване на приходи".

Няма разсрочени приходи за бъдещи периоди.

1.2. Разходи за дейността

При отчитане на разходите се спазва счетоводния принцип за текущо начисляване. Разходите са начислени за периода, за който се отнасят при спазване на принципа на съпоставимост на приходите и разходите.

1.3. Финансови приходи и разходи

Финансовите приходи, са от лихви от средства по банкови сметки .

Финансовите разходи са разходи за лихви по банков кредит и разходи за обслужване на разплащателните сметки на Предприятието.

1.4. Извънредни приходи и разходи

През отчетният период не са отчетени . извънредни приходи и разходи.

Счетоводен баланс

1.1. Дълготрайни активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване. В баланса те са показани по отчетна стойност, намалена с натрупаната амортизация. Като Дълготрайните материални активи се заприхождават такива, чиято еденична цена е над 600.00 лева.

През текущия отчетен период няма промяна в прилагания линеен метод на амортизация за всички материални дълготрайни активи. Прилаганите амортизационни норми са както следва:

Група активи	аморт.норма %
Категория I	4
Категория II	30
Категория III	10
Категория IV	50
Категория V	25
Категория VI	100/години на правното ограничение Годишната норма не може да превишава 33 1/3
Категория VII	15

Дълготрайните активи, които не се амортизират /съгласно Закона за счетоводството и др. нормативни актове/ са земите и разходите за придобиване на материални активи.

Към края на отчетният период (31.12) не е извършвана преоценка на ДМА по реда на чл.33 от Закона за счетоводството.

1.2. Дългосрочни инвестиции

Предприятието няма дългосрочни инвестиции в страната и чужбина

1.3. Материални запаси

Материалите са представени в баланса по цена на придобиване, включваща всички разходи, свързани с доставката им.

Не е извършвана преоценка на материалните запаси към датата на отчета съгласно чл.22 от Закона за счетоводството, защото балансовата им стойност не надвишава пазарните стойности.

Изписването на материални запаси се осъществява по метода "Първа входяща – Първа изходяща" (FIFO)

1.4. Парични средства, краткосрочни вземания и задължения

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност,

Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване.

Задълженията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване. Няма начислени провизии по реда на НСС 7 " Провизиите, условни задължения и условни активи".

1.5.Задължения по банкови кредити

Предприяието не ползва кредити през отчетния период.

1.6.Капитал и резерви

През отчетния период не е извършана промяна в размера на капитала.

1.7. Други оповестявания

Сделки със свързани лица

През отчетната година Предприятието не е извършвало сделки със свързани лица, които подлежат на оповестяване съгласно НСС 15 "Оповестяване на свързани лица и сделките между тях"

Данъчното облагане на предприятието се извършва съгласно изискванията на българското законодателство.

Данъчната основа се изчислява като счетоводната печалба се преобразува съгласно ЗКПО за данъчни цели, като е попълнена данъчна декларация съгласно изискванията на ЗКПО, резултата е преобразуван и данъка е начислен.

Събития настъпили след датата, към която е изготвен баланса

Годишният счетоводен отчет е съставен към края на отчетния период (31.12.)

Годишният счетоводен отчет е окончателно изготвен и липсват събития след датата на съставяне на баланса.

Гл.счетоводител:

Управител: