ПРИЛОЖЕНИЕ

Към Годишния финансов отчет

на „ПРОМЕЛС" ООД

I. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Дружество

„ПРОМЕЛС" ООД гр. Вълчи дол е регистрирано в Търговски регистър към Агенция по вписванията на 10.06.2009г. Капиталът на дружеството е 5000 лв, разпределен в 50 дяла по 100 лева всеки.

2. Годишен финансов отчет

Годишният финансов отчет на дружеството е съставен към 31 декември 2011г., в хиляди левове. Той включва:

- Счетоводен Баланс;
- Отчет за приходите и разходите;
- Приложения, съгласно Счетоводен стандарт 1 – Представяне на финансови отчети.

3. Принципи

Прилаганата счетоводна политика е разработена в съответствие със Закона за счетоводството, Националния сметкоплан и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Изготвянето на счетоводната политика на дружеството е базирано на следните принципи: действащо предприятие, текущо начисляване, същественост, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите по отчетни периоди; принцип на документална обоснованост, на вярно и честно представяне, предимство на съдържанието пред формата, независимост на отчетните периоди.

4. Други нормативни актове

Дейността по счетоводното отчитане на сделките и другите събития в дружеството е съобразена с разпоредбите на: Закона за счетоводството; Търговския закон; Закона за задълженията и договорите, Закона за корпоративното подоходно облагане; Закона за данъци върху доходите на физическите лица; Кодекс на труда; Кодекс за социално осигуряване.

5. Инвентаризации

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

„ПРОМЕЛС" ООД гр. Вълчи дол PROMEL'S LTD

Инвентаризация на активите и пасивите в дружеството се извършва веднъж годишно непосредствено преди датата на изготвяне на годишния финансов отчет. По решение на управителите на дружеството инвентаризация може да се извършва и по всяко друго време на годината.

II. АКТИВИ И ПАСИВИ

1. Дълготрайни материални активи

Всеки дълготраен материален актив се признава като такъв, ако отговаря на определението за дълготраен материален актив и е на стойност над приетия от дружеството праг на същественост. Прагът на същественост за дружеството е 700 лева. Активите придобити преди тази дата не се отписват от амортизационния план и продължават да се амортизират по досегашния ред. Активите, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойности на придобиване под прага, се отчитат като текущи разходи.

Първоначалната оценка на Дълготрайните материални активи е цената на придобиване. В цената на придобиване, освен покупната цена, се включват и всички разходи, пряко отнасящи се до привеждане на актива в състоянието, необходимо за експлоатация. Всички последващи разходи по текущото обслужване и ремонт на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи.

Дружеството прилага линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Счетоводните амортизационни норми, прилагани в дружеството са съобразени с данъчното признатите такива, в съответствие с чл. 55 от Закона за корпоративно подоходно облагане и са, както следва:

Категория 7 – 15%

Начисляването на амортизация се преустановява, когато активът е изцяло амортизиран или при отписване на актива от амортизационния план по други причини.

2. Краткотрайни материални активи

Краткотрайните материални активи се признават първоначално по себестойност, в която се включва покупната цена и всички разходи, направени във връзка с доставянето им. Краткотрайните материални активи се отписват по метода средна цена.

Дружеството е използвало и има налична чуждестранна валута към края на отчетната година. Оценката на наличната валута е извършена по централен курс а Българска народна банка. Отчетени са приходи и разходи от преоценка на валута.

3. Дългосрочни инвестиции

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

PROMELS LTD

Дружеството няма участия в други предприятия. Дружеството не е осъществявало съвместна дейност през 2011г. Не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет.

4. Получени заеми

Получените парични заеми в дружеството за 495 353.00 лева са класифицирани като дългосрочни, съгласно срока на погасяването им /над 12 месеца/. По получените заеми са начислени лихви за периода в размер на 8 380.00 лева, отчетени като текущи финансови разходи в Отчета за приходи и разходи на дружеството.

5. Доходи на наетите лица и данъци върху доходите

Към 31.12.2011 година, дружеството няма наети лица. Не отчита данъци върху доходите.

III. ПРИХОДИ

През 2011г. дружеството е реализирало приходи от наем.

IV. РАЗХОДИ

Разходите в дружеството са отчетени по видове икономически елементи, представени в отчета за приходи и разходи. Признават се към момента на възникването им или към момента на възникване на задължението при фактурирането им.

VI. ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНИТЕ ПОЛИТИКИ, ГРЕШКИ ОТ ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД

За отчетния период дружеството не е извършвало корекция на грешки от предходни години.

Съставител: /Димка Чакърова/

01.03.2012г.

Ръководител: Мелих Османдол

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"ПРОМЕЛС" ООД
гр. Търговище
01.01.2011-31.12.2011

Приложение № 2 към СС 1

БУЛСТАТ: 200747771

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ПРОМЕЛС" ООД
към 01.01.2011-31.12.2011

1.Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	20		а) Продукция		
а) суровини и материали	6		б) Стоки		
б) външни услуги	14	4	в) Услуги	1	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :			2. Увеличение на зап.продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			3. Разходи за придоб.активи по СН		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка			4. Други приходи, в т.ч.:		
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	0	0	- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация					
- разходи за обезценка			*ОБЩО приходи от оперативна дейност(1+2+3+4)*		
б) разходи за обезценка на текущ КА					
5. Други разходи, в т.ч. :			5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :		
а) балансова ст-ст на продадени активи			- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи	23		7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви	12	3	- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други	11	1	- други	0	
Общо финансови разходи (6 +7)			*Общо финансови приходи (5 + 6 +7)*		
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
ОБЩО Разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+9)			Общо Приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба (ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			10. Счетоводна Загуба (ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба *(балансова)(ред 10 - ред 11 - ред 12)*	0	0	11. Загуба *(балансова)(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*	44	8
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)			ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		

01.03.2012
гр. Търговище

Съставител : /Димка Макърова/

Ръководител: /Мелих Асман/

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"ПРОМЕЛС" ООД
гр. Търговище
01.01.2011-31.12.2011

Приложение № 1 към СС 1

200747771

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ПРОМЕЛС" ООД
към 01.01.2011-31.12.2011

АКТИВ

А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи	1	1
3. Търговска репутация		
4.Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.		
Общо за група I :		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	17	17
— земи	17	17
— сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други ДМА	5	
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		
Общо за група II :		
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		
1. Акции и дялове от предприятия в група		
2. Предоставени заеми на предприятия в група		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.		
Общо за група III :		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ		
1. Материали и суровини		
2. Незавършено производство		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		
— продукция		
— стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо по група I :		
II. ВЗЕМАНИЯ		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	369	3
над 1 година		
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	77	
над 1 година		
Общо по група II :		
III. ИВЕСТИЦИИ		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.		
3. Други инвестиции		
Общо по група III :		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА		
1. Парични средства в брой	6	6
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	53	
Общо по група IV :		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		
УСЛОВНИ АКТИВИ		

ПАСИВ

А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
IV. РЕЗЕРВИ		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв, съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV :		
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		
— Неразпределена печалба		
— Непокрита загуба	(28)	(20)
Общо за група V :		
	0	0
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
— отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Облиг.заеми с отд.посочване на конвертируемите, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия,в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година	368	
3. Получени аванси, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		
до 1 година	77	
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр.,		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч. :		
— към персонала, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
— осигурителни задължения, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
— данъчни задължения, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
— други задължения, в т.ч.:		
до 1 година	1	
над 1 година	149	50
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		
до 1 година	78	0
над 1 година	517	50
Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :		
финансирания		
приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		
УСЛОВНИ ПАСИВИ		

01.03.2012г
гр. Търговище

Съставител: _____ /Димка Петрова/

Ръководител : _____ /Мелих Осман/

ДИМИКО ООД Търговище

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"ПРОМЕЛС" ООД гр. ВЪЛЧИ ДОЛ PROMELS LTD

"ПРОМЕЛС" ООД гр. ВЪЛЧИ ДОЛ PROMELS LTD