Приложение №1 към СС 1
Двустранна форма

БАЛАНС
НА
АЛЕТЕ-99 ООД
КЪМ **31.12.2011 г.** ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР: 200829316

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		42	27	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
--- стоки		42	27	--- Неразпределена печалба		4	
Общо по група I :		42	27	***Общо за група V :***		4	
II. ВЗЕМАНИЯ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		14	4
4. Други вземания, в т.ч.:		1	1	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		23	9
Общо по група II :		1	1	**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		7	
1. Парични средства в брой		8	2	до 1 година		7	
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		1	1	4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		8	5
Общо по група IV :		9	3	до 1 година		8	5
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		52	31	8. Други задължения, в т.ч. :		14	17
				--- други задължения, в т.ч. :		14	17
				до 1 година		7	17
				--- към персонала, в т.ч. :		1	
				до 1 година		1	
				--- осигурителни задължения, в т.ч. :		3	
				до 1 година		3	
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		3	
				до 1 година		3	
				ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		29	22
				до 1 година		29	22
СУМА НА АКТИВА		52	31	**СУМА НА ПАСИВА**		52	31

Дата на съставяне:
25.01.2012 г.

Съставител : _____
АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ ЕООД

Ръководител : _____
ДИНЬО НЕЙКОВ ГОСПОДИНО

АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ ЕООД Стара Загора

Приложение №2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
АЛЕТЕ-99 ООД

към 31.12.2011 г. Идентиф.номер: 200829316

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.) Текуща година	Предх. година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.) Текуща година	Предх. година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		36	15	**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		239	73
а) суровини и материали		5	6	б) Стоки		239	73
б) външни услуги		31	9	***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		239	73
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		3		**Общо Приходи**		239	73
а) разходи за възнаграждения		2					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1					
5. Други разходи, в т.ч. :		181	54				
а) балансова ст-ст на продадени активи		181	54				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		220	69				
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		2					
в) разходи за лихви		2					
8. Печалба от обичайната дейност		17	4				
10. Общо Разходи		222	69				
10. Счетоводна печалба		17	4				
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)							
11. Разходи за данъци от печалбата		3					
13. Печалба		14	4				
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ)		239	73	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		239	73

Дата на съставяне:
25.01.2012 г.

Съставител:
АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ ЕООД

Ръководител :
ДИНЬО НЕЙКОВ ГОСПОДИНОВ

АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ Стара Загора ЕООД

Приложение №4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА АЛЕТЕ-99 ООД ЕИК 200829316

ЗА 2011г

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв, свързан с изкупени собств. акции	резерв съгл. учред. акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5									4	9
6. Финансов резултат за текущия период										14	14
10. Други изменения в собствения капитал								4		(4)	
11.Салдо към края на отчетния период	5							4		14	23
13.Собствен капитал към края на отчетния период (11+-12)	5							4		14	23

Дата на съставяне:
25.01.2012 г.

Съставител : _____
АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ ЕООД

Ръководител: _____
ДИНЬО НЕЙКОВ ГОСПОДИНОВ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на
АЛЕТЕ-99 ООД
за 2011г **Идент.№: 200829316**

(хил.лв.)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	285	263	22	88	107	(19)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1	(1)			
Други парични потоци от основна дейност	3	6	(3)	1	1	
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	288	270	18	89	108	(19)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		17	(17)	17		17
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	10	3	7			
Парични потоци от лихви,комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	10	22	(12)	17		17
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	298	292	6	106	108	(2)
Д. Парични средства в началото на периода			3			5
Е. Парични средства в края на периода			9			3

Дата на съставяне:
25.01.2012 г.

Съставител: АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ ЕООД

Ръководител: ДИНЬО НЕЙКОВ ГОСПОДИНОВ

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

2011г

1. Статут

"Алете-99"ООД е дружество с ограничена отговорност с предмет на дейност :ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ, ПОКУПКА НА СТОКИ ИЛИ ДРУГИ ВЕЩИ С ЦЕЛ ПРЕПРОДАЖБА В ПЪРВОНАЧАЛЕН, ПЕРАБОТЕН ИЛИ ОБРАБОТЕН ТИП, ВНОС, ИЗНОС, СДЕЛКИ С ИНТЕЛЕКТУАЛНА СОБСТВЕНОСТ, КОМИСИОННИ И СПЕДИЦИОННИ СДЕЛКИ, ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО И ПОСРЕДНИЧЕСТВО, ХОТЕЛИЕРСКА, ТУРИСТИЧЕСКА, РЕСТОРАНТЬОРСКА, РЕКЛАМНА, ИНФОРМАЦИОННА, ПРОГРАМНА И ДРУГА ДЕЙНОСТ КАКТО И ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА ВСЯКА НЕЗАБРАНЕНА ОТ ЗАКОНА ТЪРГОВСКА ДЕЙНОСТ, А КОГАТО ИМА РАЗРЕШИТЕЛЕН РЕЖИМ СЛЕД ИЗДАВАНЕ НА СЪОТВЕТНОТО РАЗРЕШЕНИЕ

Основната дейност на дружеството през 2011г е търговия на едро с крепежни елементи.

1.1. База за съставяне на счетоводния отчет.

Приложената счетоводна политика при изготвянето на финансовия отчет е подчинена на изискването за вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние на предприятието при спазване на определените със Закона за счетоводството и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, принципи, правила, бази и процедури.

Настоящият годишен счетоводен отчет е изготвен за задоволяване на потребностите от актуална икономическа информация на акционери, доставчици, клиенти, персонал, държавни органи и други потребители на счетоводната информация

Основни елементи на счетоводния отчет са: счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток и отчет за собствения капитал.

Счетоводния баланс се съставя въз основа на информация за салдата по счетоводните сметки към 31.12.2011 г.

Активите, пасивите и собствения капитал се посочват в счетоводния баланс по тяхната балансова стойност.

Отчетът за приходите и разходите се съставя на базата на информация от текущото счетоводно отчитане на приходите, разходите и материалните запаси. Информацията се набира от съответните сметки, чрез които се отчитат приходите и разходите за отчетния период.

Паричният поток е изготвен, като е приложен прекият метод за отчитане – паричните постъпления и паричните плащания са извлечени директно от счетоводните сметки, чрез които се отчитат паричните средства.

Дружеството изготвя финансов отчет по приетите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

1.2 Действащо предприятие.

Счетоводният отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие. Няма основание да се счита, че предприятието ще преустанови дейността си.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

2.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи по придобиването им. При извършване на разходи, удължаващи първоначално определения полезен срок на годност на актива, същите се отнасят в увеличение на отчетната му стойност. Към датата на отчета в дружеството не притежава материални дълготрайни активи.
Дълготрайните материални активи се представят съгласно СС 16 Дълготрайни материални активи по препоръчителния подход - цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Избран е праг на с ъщественост 700.00 лв.
2.2. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване при първоначалното им признаване и за такива се отчитат онези, които отговарят на изискванията на СС 38. Към датата на изготвяне на настоящия отчет дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

2.3. Материалните запаси се оценяват по цена на придобиване. При потреблението им се оценяват по метода „средно претеглена цена". Към датата на съставяне на отчета в дружеството има налични материални запаси - стоки на стойност 42 хил.лв. Същите са инвентаризирани съгласно изискванията на Закона за счетоводството.

2.4. Чуждестранната валута се оценява при нейното потребление по централен курс. В края на годината вземанията и задълженията в чуждестранна валута се оценяват по централния курс на БНБ към 31.12. През 2011г в дружеството няма регистрирани сделки с чуждестранна валута.
2.5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2011 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5000 лева.
2.6. Задълженията са в лева и са оценени по историческата им стойност.
2.7. Счетоводният баланс и ОПР се изготвят в двустранна форма .
2.8. Дружеството съставя отчета за паричният поток в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и СС 7, като прилага прекият метод за отчитане на паричните потоци.

3. Изменения в прилаганите методи за оценка на активите и пасивите.

Не са извършвани промени в методите, прилагани за оценка на активите и пасивите в сравнение с предходни отчетни периоди.

4. Метод за амортизация на ДМА и ДНМА.

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи се начисляват, като се използва линейният метод съгласно чл. 15 ал.1 от ЗСч и в съответствие с данъчно признатите амортизационни норми - чл. 55 ал.1 и ал.2 от ЗКПО. Амортизациите се отчитат по реда на СС 4. През 2011г в отчета за приходи и разходи няма признати разходи за амортизации.

5.Съответствие между приходите и разходите.

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните плащания и постъпления. Отчитането на приходи и разходи се извършва в съответствие с СС 18 "Приходи".

6. Инвестционни имоти.

Дружеството не притежава инвестиционни имоти.
Счетоводното отчитане се извършва съгласно СС 40 "Отчитане на инвестиционни имоти".

7. Провизии.

През отчетната година няма начислени разходи за просрочени вземания или за потенциални задължения.

8. Оповестяване на разликите от промяна на валутните курсове.

Положителни – 0 х. лв.

Отрицателни – 0 х. лв.

9. Бази за разпределение.

Базата за разпределение на непреките разходи е стойността на нетните приходи от продажби. Избраните бази за разпределяне на разходите осигуряват вярно определяне на резултата от дейността.

10. Коригиращи събития.

Събития след балансовата дата, които да са от съществено значение за финансовия отчет, няма.

11. Задължения към персонала.

Съгласно СС 19, сумите за неизползвани отпуски през 2011 г. са отчитат като присъщ разход за дейността и като задължение към персонала; същите възлизат на 0 хил. лева. Дължимите на персонала суми за неизползвани отпуски са в размер на 0 хил. лв. Дължимите социални осигуровки са в размер на 0хил. лв. и са отчетени като присъщ разход . Към 31.12.2011г в дружеството има нает персонал по трудови правоотношения - едно лице. Дължимите суми към персонала към датата на изготвяне на отчета са 1хил.лв. Дължимите суми за социални осигуровки към датата на изготвяне на отчета са 3 хил.лв.

12. Предоставени аванси и кредити на административен персонал и членове на органите на управление

През отчетния период не са предоставяни аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите за управление.

13. Общ размер на задълженията, ставащи изискуеми след повече от пет години - 0хил.лв. Размер на задълженията, за които са предоставени обезпечения - 0 хил.лв

14. Показатели за финансово - счетоводен анализ.

Основните показатели, които характеризират финансовото състояние и финансовите резултати от дейността на дружеството са рентабилност, ефективност, ликвидност, обръщаемост на материалните запаси, показатели за събиране на вземанията и за погасяване на задълженията. Със съпоставянето и оценката на счетоводната информация в процеса на управление се определят посоките на развитие, влиянието на факторите, които ги обуславят, и се създават условия да се приемат оптимални управленски решения. Източник на информацията е счетоводния баланс и отчета за приходите и разходите. Основните показатели са представени в приложение към отчета.

СЪСТАВИТЕЛ
АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ ЕООД
Венета Нейкова

РЪКОВОДИТЕЛ
ДИНЬО НЕЙКОВ ГОСПОДИНОВ

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ
25.01.2012

ИКОНОМИЧЕСКИ ПОКАЗАТЕЛИ

ОТЧЕТ 2011г

АЛЕТЕ-99 ООД Идент. номер **200829316**

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Стойност, лв	забележка / коментар
Финансов резултат	ФР	14.00	
Приходи от продажби	ПрП	239.00	
Разходи по дейността	РхД	220.00	
Собствен капитал	СК	23.00	
Пасиви	Пас	29.00	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	#REF!	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	#REF!	
Краткотрайни активи	КА	52.00	
Краткосрочни задължения	КЗ	29.00	
Текущи задължения	ТЗ	29.00	
Краткосрочни вземания	КВз	#REF!	
Парични средства	П	9.00	
Средна наличност на КМА	СНкма	7.50	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ	42.00	
Краткоср. фин. активи	КФА	#REF!	
Показател за рентабилност		**стойност**	**Формула**
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.06	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0.61	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.48	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	#REF!	ФР / СРАк
Показател за ефективност		**стойност**	
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	#REF!	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0.92	Разх / Прих
Показател за ликвидност		**стойност**	
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	1.79	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	0.34	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	#REF!	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	0.31	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност		**стойност**	
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0.79	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	1.26	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА		**стойност**	
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	11	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	32	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0.03	СНкма / Прих

ДАТА НА СЪСТАВЯНЕ
25.01.2012 г.

СЪСТАВИТЕЛ
АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ ЕООД
Венета Нейкова

РЪКОВОДИТЕЛ
ДИНЬО НЕЙКОВ ГОСПОДИНОВ

АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ Стара Загора ЕООД

АЛЕТЕ-99 ООД СТАРА ЗАГОРА

Приложение №5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи

на АЛЕТЕ-99 ООД **Идент.номер: 200829316**

към 31.12.2011 г.

(хил.лв)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		преоцен. стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото н	На постъп	На излезли	В края на г	Увеличен	Намаление	(4+5-6)	В началото	Начислена	Отписана	В края на пе	Увеличени	Намалени	(11-12-13)	(7 - 14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ (I+II+III+IV) :															

Дата на съставяне:
25.01.2012 г.

СЪСТАВИТЕЛ АКАУНТ КОНСУЛТ ВЖ ЕООД

РЪКОВОДИТЕЛ ДИНЬО НЕЙКОВ ГОСПОДИНОВ