

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

“ЕПОС”ООД е основано през 2001 год. като, дружество с ограничена отговорност, регистрирано от ХОСъд с решение № 254 от 2001 г., вписано в регистъра на търговските дружества под № 89, том 3, стр. 178 по ф. д. № 254/2001 г. / ЕИК 126 558 981 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. Бургас, община Бургас, ул.Мария Луиза № 29

Адресът за кореспонденция е гр.Хасково,ул.Лозарска 12

През отчетната 2011 г. се управлява и се представлява от Михаил Вндев Инджов .

2. Капитал

Дружеството е: **100 %** - частна собственост;

За дружества с ограничена отговорност

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5100 лв.

Броят на регистрираните дялове е 500 .

Номиналната стойност на един дял е 10 лв.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100%.

През 2011г. в състава на съдружниците не са настъпил промени.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: покупки на стоки и туристически услуги

Основната дейност на предприятието включва:

Туристически услуги

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на ЕПОС”ООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е справедлива стойност.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;

- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2011г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1.95583

USD 1.51158

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Нематериални активи

1.1. Като дълготрайни нематериални активи в ЕПОС“ООД се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

1.2. Разходите за дейности по развитие, резултатите от които се използват за производство и реализация на нови или подобренне на съществуващите продукти или процеси, се капитализират, когато са налице обективни доказателства, че продуктът или процесът е технически и икономически реализуем за целите на производството и предприятието разполага с достатъчно ресурси, за да финализира развитието.

1.3. Първоначално всеки дълготраен нематериален актив се оценява, както следва:

а) При доставка от външен доставчик – по цена на придобиване, покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

1.4. Последващите разходи по дълготрайните нематериални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

1.5. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен процент.

Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Като дълготрайни материални активи в ЕПОС”ООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установени нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 500 лева се капитализират.

2.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване.

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички пряки разходи.

б) Себестойност - когато са създадени в предприятието (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

2.3. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата 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.

2.4. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на базата на линейни проценти.

Земята и временно изведените от употреба активи не се амортизират.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

3. Инвестиционни имоти-няма

4. Инвестиции-няма

5. Свързани лица

ЕПОС”ООД има отношение на свързано лице с “УКРАБУЛ-МЦТ” ЕООД;БУЛСЕРВИЗ ООД

6. Финансови инструменти

6.1. Значими финансови рискове от гледна точка на финансовата стабилност на предприятието:

предприятието не използва финансови инструменти (деривативи) с цел минимизиране на потенциалните последствия от съществуващите макроикономически и други рискове, свързани с влиянието на основни макроикономически фактори.

6.2. Възприета в предприятието политика относно финансовите инструменти:

6.2. Класификация

6.2.1. Финансовите активи се класифицират в зависимост от целта на придобиване, както следва:

- Кредити и вземания, възникнали първоначално в предприятието - финансовите активи, създадени от предприятието посредством директно предоставяне на парични средства или услуги.

6.2.2. Финансовите пасиви се класифицират съобразно целта при поемането им.

6.3. Първоначална оценка

6.3.1. Финансовият актив се зачислява по цена на придобиване, която включва: справедливата стойност на даденото за него вложение и разходите по извършване на сделка с финансовия инструмент.

6.4. Отписване на финансови инструменти.

Предприятието отписва изцяло или частично финансовите си инструменти (включително произтичащите от обезпечения) единствено когато договорените права или задължения по тях бъдат погасени. Последното е налице при: реализиране на правата или уреждане на задълженията; отказ от правата или отменяне на задълженията; изтичане на срока за реализиране на правата или за уреждане на задълженията.

7. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е среднопретеглена стойност съгласно приложимия СС2. Възприетата база за разпределение на постоянните общопроизводствени разходи е нормалния капацитет на производствените мощности.

8. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка

9. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности, разплащателни сметки в банки, акредитиви, краткосрочни банкови депозити .

10. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статин, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

11. Доходи на персонала

В предприятието са реализират и начисляват суми за *Краткосрочни* доходи на персонала.

12. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заем и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинал и

размера на падеж се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема на база ефективния лихвен процент

13. Приходи

Основните източници на приходи за “ЕПОС”ООД са: продажба на стоки и туристически услуги.

Приходът от продажбата на продукция, стоки и други активи се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, пренсящи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходи от извършени услуги се признават пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

14. Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви в ЕПОС”ООД се извършва към 31.12.2011г.

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет е извършена оценка на валутните активи и пасиви по заключителен курс.

15. Промени в счетоводната политика

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

а) приемането на счетоводна политика за събития и сделки, които се различават по същество от случилите се преди това събития или сделки;

б) приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки, които не са се случвали преди това или са били незначителни.

1. Дълготрайни нематериални активи

1.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните нематериални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните нематериални активи	Средна норма на полезен живот (год.)	
	2011 г.	2010 г.
Други		

1.2. Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни нематериални активи по групи:

Дълготрайни нематериални активи с нулева балансова стойност	Отчетна стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
други		
Общо отчетна стойност:		

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	Средна норма на полезен живот (год.)	
	2011 г.	2010 г.
Сгради	25	25
Машини	3.30	3.30
Съоръжения	25	25
Транспортни средства	4	4
Други	7	7

3. Свързани лица

“ЕПОС” ООД е свързано лице, както следва:

Наименование и правна форма	Седалище
Украбул-МЦТ ЕООД	Гр.Хасково ул.Лозарска 12
Булсервиз ООД	Гр.Бургас, М.Луиза 29

Предоставени кредити.

Предприятието е предоставило кредити:

На “ХЕР-1” ЕООД за строителство в размер на 220 хил.лв. .

4. Стоково-материални запаси

5. Търговски и други вземания

Вземания	2011 г.	2010 г.
----------	---------	---------

	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност		Сума на вземането (хил.лв.): Над 12 месеца	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Предоставени заеми, в т.ч. (отчетна стойност, +):	45		45	45		45
1. Предоставени заеми на предприятия от група						
2. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприят.	0	0	0	0	0	0
3. Други предоставени заеми						
II. Обезценка на вземания от предоставени заеми, в т.ч. (-):	0	0	0	0	0	0
1. Предоставени заеми на предприятия от групв						
2. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприят.						
3. Други предоставени заеми						
III. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +):	102	102		203	203	
1. Вземания от свързани лица						
2. Вземания от трети лица	102	102		203	203	
IV. Обезценка на вземания от клиенти, в т.ч. (-):	0	0		0	0	
1. Вземания от свързани лица						
2. Вземания от трети лица						
V. Вземания от доставчици по предоставени аванси, в т.ч. (отчетна стойност, +):	0	0		0	0	
1. За доставки на нематериални акт						
2. За доставки на материални акт.						
3. За доставки на стоково-мат.зап.						
4. (аванси по други дост.)						
VI. Обезценка на вземания от доставчици, в т.ч. (-):						

1. За доставки на нематериални акт						
2. За доставки на материални акт.						
3. За доставки на стоково-мат.зап.						
XI. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:						
1. Корпоративен данък						
2. Данък върху добавената стойн.						
3. Други данъци						
Други вземания	164	164		34		
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):						
Сума на обезценка (-):	0	0		0		
Нетен размер на вземанията:	311	266	45	282	203	45

6. Пари и парични еквиваленти

6.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2011 г.	2010 г.
Парични средства в брой:	2	2
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:	58	13
Парични средства в безсрочни разпл. сметки в чужд. валута:	139	188
Общо:	199	205

7. Данъци от печалбата

7.1. Текущ данък върху печалбата:

Параметри:	Стойност (хил.лв.)	
	2011г.	2010 г.
Облагаема печалба	1696	2016
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата	169	202

8.1. Краткосрочни доходи на персонала

8.1.1. Сума, призната като разход за краткосрочни доходи на персонала:

Категория персонал	Сума (хил.лв.)	
	2011г.	2010г.
Административен персонал, в т.ч.:	472	374
Възнаграждения	400	309
Осигуровки	72	65
Членове на органи на управление,	0	0
Общо:	472	374

8.1.2. Неизплатени доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

Категория персонал	Сума (хил.лв.)	
	2011 г.	2010г.
Персонал	5	6
Членове на органи на управление		
Общо:	5	6

9. Правителствени дарения и правителствена помощ-ияма

10. Лизинг-няма

11. Търговски и други задължения

Задължения	2011г.			2010 г.		
	Сума на задъл- женият о (хил.лв.):	В т.ч. изискуе- ми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпе- чение:	Сума на задъл- женият о (хил.лв.):	В т.ч. изискуе- ми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обез- пече- ние:
I. По заеми, в т.ч.	244			362		
1. Заеми от свързани лица						
В т.ч. лихви						
2. Заемн от финансови предприят.	244			362		
В т.ч. лихви						
3. Облигационни заеми						
В т.ч. лихви						
3. Други заеми						
В т.ч. лихви						
II. Задължения по лизингови договори						
III. Получени аванси от						

кlienти:						
IV. Задължения към доставчици, в т.ч.:	172			25		
1. Задължения към свързани лица						
2. Задължения към трети лица	172			25		
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:						
1. За корпоративен данък						
2. За данък върху добавената ст.						
3. За данъци	1			169		
4. Осигуровки	2			3		
VI. Задължения към н-ла, в т.ч.:						
1. За възнаграждения	5			6		
2. За компенсирани отсъствия						
VII. Задължения за дивиденди						
XII. Други задължения				284		
Всичко сума на задълженията	424			849		

12. Приходи

Вариант А:

12.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

Категория приходи	Приход – стойност (хил.лв.)	
	2011г.	2010 г.
Приходи от продажби на продукция		
Приходи от продажби на стоки	7	
Приходи от продажби на дълготрайни активи и инвестиционни имоти, в т.ч.:		55
Земи (извън класифицираните като инвестиционни имоти)		
Сгради (извън класифицираните като инвестиционни имоти)		
Машини		
Производствено оборудване и апаратура		
Съоръжения		
други	34	55
Ивестиционни имоти		
Приходи от продажби на материали		
Приходи от извършването на услуги	5082	5047

Наемн		
Транспортни услуги		
други	5082	5047
Финансови приходи	0	0
Приходи от лихви	1	1
Приходи от дивиденди	0	0
Приходи от положителни разлики от операции с финансови инструменти:		
Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Извънредни приходи	6	126
Обща сума на приходите:	5130	5230

12.1.2. Приходи от продажби на дълготрайни активи и инвестиционни имоти:

Продажби на дълготрайни активи и инвестиционни имоти	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Земн (извън класифицираните като инвестиционни имоти)		
Сгради (извън класифицираните като инвестиционни имоти)		
Машини		
Производствено оборудване и апаратура		
Съоръжения		
други	34	55
Ивестиционни имоти		
Общо приход:	34	55

12.1.3. Приходи от продажби на материали

Приходи от продажба на материали	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Суровини		
Материали		
Общо приходи от продажба на материали	0	0

12.1.4. Приходи от извършването на услуги

Приходи от извършване на услуги	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Наеми	0	0
Турстически	5082	5047

Общо приходи от услуги:	5082	5047
-------------------------	------	------

12.1.5. Приходи от лихви

Приходи от лихви	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
По финансов лизинг		
По предоставени заеми	1	1
По търговски вземания		
Общо приходи от лихви:	1	1

12.1.6. Приходи от положителни разлики от операции с финансови инструменти

Приходи от положителни разлики от операции с финансови инструменти	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
.....		
Общо приходи:	0	0

12.1.7. Извънредни приходи

Извънредни приходи	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011г.	2010г.
Получени застрахователни обещания		
други	6	126
Общо извънредни приходи:	6	126

12.1.8. Други приходи

Други приходи	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
..... (други)	34	55
Общо други приходи:	0	0

12.2 Сума на отчетените приходи, които не са получени до датата на финансовия отчет:

Категория приходи	2011 г.		2010 г.	
	Приход - стойност (хил.лв.)	В т.ч. неплатен и (хил.лв.)	Приход - стойност (хил.лв.)	В т.ч. неплатени (хил.лв.)

Приходи от продажби на продукция				
Приходи от продажби на стоки				
Приходи от продажби на дълготрайни активи и инвестиционни нмоти				
Приходи от продажби на материали				
Приходи от извършването на услуги	102	102	203	203
Приходи от финансиране				
Приход от размяна на активи				
Приходи от лихви				
Приходи от дивиденди				
Приходи от друго разпределение на печалби от участия в дъщерни, асоциирани и с-ни пр.				
Приходи от положителни разлики от операции с финансови инструменти				
Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове				
Извънредни приходи				
Обща сума на приходите:				

13. Разходи

13.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2011 г.	В т.ч. неплатен и към 31.12.2011 г.	2010 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2010г.
Разходи за материали	2011		1730	
Разходи за услуги	431		549	
Разходи за амортизации	444		463	
Разходи за обезценка				
Разходи за персонала	472		374	
Други оперативни разходи	40		27	
Промена в наличностите на готова продукция и незавършено производство (+/-)				

Балансова стойност на продадени активи				
Провизии				
Общо оперативни разходи:	3398		3143	

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

13.1.1. Разходи за материали

Разходи за материали	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011г.	2010г.
Материали	2011	1730
други		
Общо разходи за материали	2011	1730

13.1.2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010г.
Застраховки	6	9
Транспорт	12	12
Комуникационни услуги	6	8
Консултантски услуги		
Разходи за одит	2	1
Други разходи за услуги	405	519
Общо разходи за външни услуги	431	549

13.1.3. Разходи за персонала

Разходи за персонала	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011г.	2010 г.
Възнаграждения	400	309
Компенсирвани отпуски		
Осигуровки	72	65
Осигуровки върху компенсирувани отпуски		
За социални дейности		
..... (други)		
Общо разходи за персонала	472	374

13.1.4. Балансова стойност на продадени активи

<i>Балансова стойност на продадени активи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2011 г.</i>	<i>2010 г.</i>
		27
<i>Общо балансова стойност на продадени активи</i>		

13.1.5. Други разходи

<i>Други разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2011 г.</i>	<i>2010 г.</i>
	40	27
<i>Общо други разходи</i>		

13.2. Същност на отчетените финансови разходи през периода

<i>Категория финансови разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2011 г.</i>	<i>2010 г.</i>
Разходи от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви	35	84
Разходи от отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Други финансови разходи		
<i>Общо финансови разходи:</i>		

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

13.2.1. Разходи за лихви

<i>Разходи за лихви</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2011 г.</i>	<i>2010 г.</i>
Лихви по заемн	35	84
Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
<i>Общо разходи за лихви</i>	35	84

13.2.2. Други финансови разходи

<i>Други финансови разходи</i>	<i>Разход - стойност (хил.лв.)</i>	
	<i>2011 г.</i>	<i>2010 г.</i>

Общо други финансови разходи		
------------------------------	--	--

13.3. Извънредни разходи

Извънредни разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Общо извънредни разходи		

14. Ефекти от промените във валутните курсове

14.1. Сума на валутните курсови разлики, включени във финансовия резултат за периода:

Валутни разлики	Сума (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Положителни (приход)		
Отрицателни (разход)		
Нетен резултат от курсови разлики	\	

Дата на съставяне: 23.05.2012 г

Съставител:

(Данка Делчева)

Ръководител:

(Михаил Инджов)



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"ЕПОС" ООД

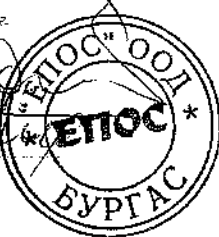
към 31.12.2011 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кхл.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (кхл.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Непотекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	5	5
1. Къшесни, патенти, лицензи, търговски марки, праграни	1		II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
Общо за група I.:	1		- неразпределена печалба	4 422	4 032
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група II.:	4 422	4 032
1. Земи и сгради, в т. ч.:	5 529	5 820	III. Текуща печалба (загуба)	1 528	1 801
- земи	581	581	Общо за РАЗДЕЛ A.:	5 955	5 839
- сгради	4 948	5 239	B. Задължения		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	140	171	1. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	244	362
3. Съоръжения и други	187	208	- над 1 година	244	362
Общо за група II.:	5 856	6 199	2. Задължения към доставчици, в т. ч.:	172	25
III. Дългосрочни финансови активи			- до 1 година	172	25
1. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2	2	3. Други задължения, в т. ч.:	8	463
2. Други заемни	45	44	- до 1 година	8	463
Общо за група III.:	47	46	към персонала, в т. ч.:	5	6
Общо за РАЗДЕЛ A.:	5 904	6 243	- до 1 година	5	6
B. Текущи (краткотрайни) активи			осигурителни задължения, в т. ч.:	2	3
I. Материални запаси			- до 1 година	2	3
1. Суровини и материали	10		данъчни задължения, в т. ч.:	1	169
Общо за група I.:	10		- до 1 година	1	169
II. Вземания			Общо за РАЗДЕЛ B., в т. ч.:	424	649
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	102	203	- до 1 година	180	487
2. Други вземания, в т. ч.:	164	34	- над 1 година	244	362
Общо за група II.:	266	237			
III. Парични средства, в т. ч.:					
- в брой	2	4			
- в безсрочни сметки (депозита)	197	201			
Общо за група III.:	199	205			
Общо за РАЗДЕЛ B.:	475	442			
СУМА НА АКТИВА	6 379	6 687	СУМА НА ПАСИВА	6 379	6 687

Дати на съставяне: 16.03.2012 г.
гр. Бургас

Ръководител:
Михаил Инджов

Съставител:
Данка Делчев



Заверил:
рег. одитор

30.03.2012г.



**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ЕПОС" ООД**

за 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /кв. лв./		Наименование на приходите	Сума /кв. лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	2 442	2 279	1 Нетни приходи от продажби в т.ч.:	5 089	5 047
а) суровини и материали	2 011	1 730	а) стоки	7	
б) външни услуги	431	549	б) услуги	5 082	5 047
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	472	374	2 Други приходи, в т.ч.:	34	55
а) разходи за възнаграждения	400	309	Общи приходи от оперативната дейност	5 123	5 102
б) разходи за осигурявки, в т.ч.:	72	65	3 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	1
3 Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	444	463	Общи финансови приходи	1	1
разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни			Общи приходи от обичайната дейност	5 124	5 103
а) материални и нематериални активи, в т.ч.:	444	463	4 Извънредни приходи	6	127
- разходи за амортизации	444	463	Общи приходи	5 130	5 230
4 Други разходи, в т.ч.:	40	27			
а) балансови стойности на преработени активи	5				
Общи разходи за оперативната дейност	3 398	3 143			
5 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		2			
- отрицателни разлики от промяна на valutни курсове		2			
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	34	82			
- разходи за лихви и други финансови разходи	34	82			
Общи финансови разходи	34	84			
Общи разходи за обичайната дейност	3 432	3 227			
7 Печалба от обичайната дейност	1 692	1 876			
Общи разходи	3 432	3 227			
Счетовална печалба (общо приходи - общо					
0 разходи)	1 698	2 003			
9 Разходи за данъци	170	202			
10 Печалба	1 528	1 801			
Всичко (общо разходи) + 9 + 10	5 130	5 230	Всичко (Общи приходи)	5 130	5 230

Датум на съставяне: 30.03.2012 г.

гр.Бургас

Ръководител:

Михаил Инджов

Съставител:

Данко Делчев

Заверил:

рег. одитор

30.03.2012 г.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ЕПОС ООД за периода от 01.01.2011 до 31.12.2011

Показатели	Записан капитал	Прими от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законски	Резерв, съхранен с закупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Нетожилига загуба	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							5 833		5 838
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.:										
- увеличаване										
- намаляване										
6. Финансов резултат за текущия период									1 528	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:										
- за дивиденти								(1 800)		
8. Покриване на загуба								(1 800)		
9. Последващи оценки на активи и пасиви										
- увеличаване										
- намаляване										
10. Други изменения в собствения капитал								389		
11. Салдо към края на отчетния период	5							4 422	1 528	5 955

ЕПОС ООД

в хил. лева

Показатели	Записан капитал	Премии от амисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минели години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законски	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал											
към края на отчетния период (11+12)	5							4 422		1 528	5 955

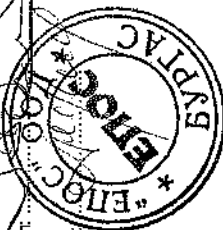
Отпечатено от АЖУР07

На: 09.03.2012 14:08:47

Дата: 26.03.2012

Ръководител:

Съставител:



ЕИК по БУЛСТАТ 126558981

СПРАВКА за нетекущите (дълготр.) активи
на ЕПОС ООД към 31.12.2011

Показатели	Счетна ст-ст на текущите активи		Последваща оценка		Пресметенена стойност	Амортизация				Последваща стойност		Пресметенена стойност в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода		Увеличение	Намаление	В началото на периода	Намалена през периода	Отписана през периода	В края на периода		
I. Нематериални активи													
1. Продукти от развойна дейност													
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	8	1		10			10	8			9		1
3. Търговска репутация													
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	8	1		10			10	8			9		1
Общо за група I:													
II. Дълготрайни материални активи													
1. Замки и сгради, в т.ч.:	7 730		5	7 725			7 725	1 910	2 196			2 196	5 529
- земи	581			581			581						581
- сгради	7 149		5	7 144			7 144	1 910	2 196			2 196	4 948
2. Машини, производствено оборудване и апаратура													
3. Съоръжения и други	863	49		912			912	691			771		140
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	935	57		992			992	727	78		805		187
Общо за група II:	9 528	107	5	9 629			9 629	3 329	444		3 773		5 856

ЕПСОС ООД

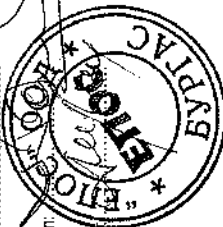
в хил.лева

Показатели	Отчетна от-ст на текущие актив		Оценка		Амортизация		Последующая оценка		Преоценена стоимость	Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стоимость в края на периода
	В начало на периода	На постыли на периода	На извели през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление	В начало на периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление
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 смесени предприятия	2			2					2		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия											
5. Дългосрочни инвестиции											
6. Други заеми	45			45					45		
7. Изкупени собствени акции											
Общо за група III:	47			47					47		
IV. Отсрочени данъци											
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	9 583	108	5	9 686				444	3 337	3 782	5 904

Дата: 26.03.2012

Ръководител:

Съставител:



Отпечатано от АЖУР®7

На: 07.03.2012 14:58:52

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ЕПОС ООД за периода от 01.01.2011 до 31.12.2011

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Четен поток	Постъпления	Плащания	Четен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	5 607	2 699	2 908	5 520	3 301	2 219
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		474	(474)		381	(381)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	1	20	(19)	1	59	(57)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		368	(368)		137	(137)
Плащания при разпределения на печалби					200	(200)
Други парични потоци от основна дейност	5	24	(19)	9	11	(2)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	5 614	3 586	2 027	5 530	4 088	1 442
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	5	108	(103)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Пар. потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци инвестиционна дейност (Б)	5	108	(103)			
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		117	(117)	412	1 781	(1 369)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1 813	(1 813)		12	(12)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		1 930	(1 930)	412	1 794	(1 381)
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+ Б +В)	5 619	5 625	(6)	5 942	5 881	61
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			205			144
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			199			205

