Баланс

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

АКТИВ

Раздели, Групи, Статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	65	76
3. Съоръжения и други	12	15
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**77**	**91**
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		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**77**	**91**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	65	56
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	**65**	**56**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	10	13
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II:	**10**	**13**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	14	20
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	**14**	**20**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**89**	**89**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**166**	**180**

ПАСИВ

Раздели, Групи, Статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки	(1)	(1)
IV. Резерви		
1. Законови резерви	9	
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Допълнителни резерви		
Общо за група IV:	**9**	
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	62	58
- непокрита загуба	(1)	(1)
Общо за група V:	**61**	**57**
VI. Текуща печалба (загуба)	4	4
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**78**	**65**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**41**	**66**
до 1 година	41	66
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**15**	**16**
до 1 година	15	16
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 предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	**32**	**33**
до 1 година	32	33
над 1 година		
- 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.:		**1**
до 1 година		1
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**88**	**115**
до 1 година	88	115
над 1 година		
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**166**	**180**

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:



Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Отчет за приходите и разходите

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

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.	**0**	**0**	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**137**	**127**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**103**	**82**	а) продукция		
а) суровини и материали	91	70	б) стоки		
б) външни услуги	12	12	в) услуги	137	127
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**11**	**5**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	9	4	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	1	4. Други приходи, в т.ч.:		**10**
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**14**	**16**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**137**	**137**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	14	16	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	14	16	- 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.:		**20**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи		19	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)	**128**	**123**	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	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**5**	**10**	9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**137**	**137**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
Общо финансови разходи (6+7)	**5**	**10**	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	**4**	**4**			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**133**	**133**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**4**	**4**			
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**4**	**4**			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**137**	**137**	**Всичко (Общо приходи+11)**	**137**	**137**

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:

подпис

подпис

подпис

КОРЕКТ-ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Отчет за паричния поток

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

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	169	142	27	174	132	42
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		11	(11)		8	(8)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
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				1		1
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	**169**	**153**	**16**	**175**	**140**	**35**
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	213	230	(17)	178	203	(25)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		5	(5)		7	(7)
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност					3	(3)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):	**213**	**235**	**(22)**	**178**	**213**	**(35)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**382**	**388**	**(6)**	**353**	**353**	
Д. Парични средства в началото на периода	**x**	**x**	**20**	**x**	**x**	**20**
Е. Парични средства в края на периода	**x**	**x**	**14**	**x**	**x**	**20**

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС®, тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Отчет за собствения капитал

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

Сума (хил. лева)

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	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		(1)	9				62	1		74
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										4	4
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		(1)	9				62	1	4	78
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5		(1)	9				62	1	4	78

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ
подпис

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА
подпис

Заверил:
подпис

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ)АКТИВИ

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на период (11+12-13)	Балансова стойност (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1.Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Обща сума I															
II.ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи(терени)															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	101	5		106			106	30	11		41			41	65
3. Съоръжения и други	24	1		25			25	9	4		13			13	12
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Обща сума II	125	6		131			131	39	15		54			54	77
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия в група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III															
IV.ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ АКИВИ) I+II+III+IV	125	6		131			131	39	15		54			54	77

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

А. ВЗЕМАНИЯ

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II.Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II:			
III Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.			
- предоставени заеми			
- други			
2.Вземания от клиенти	10		
3.Вземания от предоставени аванси			
4.Вземания от предоставени търговски заеми			
5.Съдебни вземания			
6.Присъдени вземания			
7.Данъци за възстановяване в т.ч.			
-данъци от печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- други данъци			
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.			
- по липси и начети			
- от социално осигуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за III:	**10**		
Общо вземания (I+II+III)	**10**		

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели	Сума на задълженията	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до 1 година	над 1 година	
а	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4.Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- финансов лизинг				
Всичко за група I:				
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:				
- доставени активи или услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	41			
- към банки	41			
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	15			
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала	32			
7.Данъчни задължения, в т.ч.:				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
8. Задължения към осигурителни предприятия, в т.ч.				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други				
26. Други краткосрочни задължения				
Всичко за група II:	**88**			
Общо задължения (I+II)	**88**			

В. ПРОВИЗИИ

Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума:				

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС ® тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

СПРАВКА ЗА ЦЕННИТЕ КНИЖА

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			
	обикновени	привилегировани	конвертируеми	Отчетна стойност	Преоценка		Преоценена стойност(4+5+6)
					Увеличение	Намаление	
а	1	2	3	4	5	6	7
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа							
1. Акции							
2. Изкупени собствени акции							
3. Облигации							
4. Изкупени собствени облигации							
5. Държавни ценни книжа							
Обща сума I:							
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа							
1. Акции							
2. Облигации							
3. Държавни ценни книжа							
4. Инвестиционни бонове							
5. Други документи и права							
Обща сума II							

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ
подпис

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА
подпис

Заверил:
подпис

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

СПРАВКА ЗА УЧАСТИЯТА В КАПИТАЛИТЕ НА ДРУГИ ПРЕДПРИЯТИЯ

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

Сума (хил. лева)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа приети за търговия на фондовата борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондовата борса
а	1	2	3	4
А. В СТРАНАТА				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
ОБЩА СУМА I:				
II. В смесени предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
ОБЩА СУМА II:				
III. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
ОБЩА СУМА III:				
IV. В други предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
ОБЩА СУМА IV:				
ОБЩА СУМА А (I+II+III+IV)				
Б. В ЧУЖБИНА				
I. В дъщерни предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
ОБЩА СУМА I:				
II. В смесени предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
ОБЩА СУМА II:				
III. В асоциирани предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
ОБЩА СУМА III:				
IV. В други предприятия				
1.				
2.				
3.				
4.				
ОБЩА СУМА IV:				
ОБЩА СУМА Б (I+II+III+IV)				

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ
подпис

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА
подпис

Заверил:
подпис

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

Показатели	Сума	
	начислени	платени/получени/
а	1	2
I. ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4.Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)		
II. РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ		
1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. по:	5	5
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по:		
- редовни заеми в левове		
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6.Лихви по търговски вземания		
7. Други лихви		
Обща сума на разходите от лихви (1+2+3+4+5+6+7)	**5**	**5**

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:

подпис

подпис

подпис

КОРЕКТ-ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД ВАРНА

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

Показатели	Сума
а	1
I. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ	
1.Извънредни приходи	
2. Получени застрахователни обезщетения	
3. Други	
Обща сума I:	
II. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ	
1. Разходи от природни и други бедствия	
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи	
3. Други	
Обща сума II	

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:

подпис

подпис

подпис

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

Показатели	Сума
а	1
А. Неразпределена печалба	
I. Неразпределена печалба към 01.01	**58**
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:	
1. Печалба от предходната година	4
2. Приложение на препоръчителния подход за отстраняване на грешки,промени в счетоводната политика и др.	
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи	
4. Други източници	
Обща сума II	**4**
III. Разпределение на печалбата от минали години	
1. За покриване на загуба от минали години	
2. За резерви	
3. За дивиденти	
в т.ч.: за държавата	
4. Увеличение на основния капитал	
5. За други цели	
Обща сума III:	
IV. Неразпределена печалба към 31.12	**62**
Б. Непокрита загуба	
I. Непокрита загуба към 01.01	**1**
II. Увеличение на загубата за сметка на:	
1.Прехвърляне на загуба от предходната година	
2. Други	
Обща сума II:	
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на:	
1. Неразпределена печалба от минали години	
2. Резерви	
3. Допълнителен капитал	
4. Основен капитал	
Обща сума III:	
IV. Непокрита загуба към 31.12	**1**
В. Финансов резултат от текущата година	
1. Печалба	4
2. Загуба	

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:

"КОРЕКТ-ДЕРЕЛИЕВИ" ЕООД ГАБРОВО

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

СПРАВКА ЗА АКТИВИТЕ И ПАСИВИТЕ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

на фирма: КОРЕКТ ДЕРЕЛИЕВИ ЕООД
за период: 01.01.2011 - 31.12.2011

Сума (хил. лева)

Видове временни разлики,данъчни загуби и кредити	Размер на временната разлика,данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
а	1	2	3
I. В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА			
А.Намаляеми			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)			
Б.Облагаеми			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)			
II. ИЗМЕНЕНИЯ ПРЕЗ ГОДИНАТА (възникнали и признати през годината)			
А.Намаляеми			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)			
Б.Облагаеми			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)			
В.Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
III. КОРЕКЦИИ			
А.Намаляеми			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)			
Б.Облагаеми			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)			
В.Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			
IV. В КРАЯ НА ГОДИНАТА (I+II+III)			

А.Намаляеми			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)			
Б.Облагаеми			
1			
2			
3			
4			
5			
6			
ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)			
В.Данъчни загуби			
Г. Данъчни кредити			

Дата: 12.03.2012

Ръководител: ДИМИТЪР ДЕРЕЛИЕВ

Съставител: КАТЯ АНГЕЛОВА

Заверил:

подпис

подпис

подпис

Програмен продукт ПЛЮС МИНУС™ тел.: 0700 15 000 www.plusminus.com

Справка за оповестяване на счетоводната политика на

ф-ма „Корект Дерелиеви" ЕООД

I. Общи положения

1. Изготвянето на счетоводната политика на фирмата за 2011 година се базира на:

- изискванията на Закона за счетоводството и НСС
- Наложилата се практика и придобит опит при счетоводното отразяване на дейността на дружеството
- Намерение да се запазят елементите на счетоводната политика, непроменени от предходния отчетен период
- Желание да се продължат добрите традиции в установяване на постоянен подходящ модел на счетоводно отразяване на стопанските операции.

2. Счетоводната политика представлява възприетия от дружеството счетоводен модел включващ: принципи, изходни положения, концепции, правила, бази и процедури за отчитане на неговата дейност през отчетния период и представяне на информация в счетоводния отчет.

2.1. Изготвянето на модела обхваща прилагането на:

- националните нормативни актове за счетоводство – НСС
- други национални нормативни актове, касаещи дейността на дружеството
- Вътрешни специфични актове на дружеството, отразяващи спецификата на неговата дейност

3. Управляващият орган на дружеството определя счетоводната политика, която дава сигурност, че информацията във финансовия отчет:

- е необходима за вземане на решение от потребителите на финансовия отчет
- е надеждна, т.е. представлява достоверно резултатите и финансовото състояние на дружеството, отразява икономическата същност на събитията и операциите, а не просто тяхната правна форма
- е неутрална и безпристрастна
- е предпазлива
- е пълна във всички съществени аспекти

4. Предприятието изготвя финансовия си отчет, с изключение на отчета за паричния поток, на базата на принципа за текущо начисляване. Според принципа за текущо начисляване, операциите и —събитията, както и приходът от тях се признават в счетоводните регистри и се включват във финансовия отчет към момента на възникването им, а не при плащането на парични средства или техни еквивалентни. Разходите се признават във финансовия отчет на база на връзката им с приходите.

Организацията и осъществяването на счетоводството в предприятието се осъществява въз основа на индивидуален сметкоплан, утвърден от ръководството. Същият е построен на база структурата на действащият до 31.12.2001 г. национален сметкоплан. Предприятието прилага двустранно счетоводно записване за отразяване на стопанските операции.

II. Елементи на счетоводната политика

1. Отчитане на стоково-материалните запаси – НСС 2

1.1. Стоките при тяхното отписване се оценяват по препоръчителния подход на НСС 2. чрез метода - среднопретеглена стойност - на всяка единица от стоки се определя от сбора на среднопретеглената стойност на наличните стокови запаси в началото на периода и стойността на закупената през периода стока, който сбор се

разделя на количеството стоки- носители на тези стойности. Средната стойност се изчислява месечно.

1.2. Материалите и горивата при тяхното отписване се оценяват по метода на първа-входяща - първа- изходяща стойност.

2. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни активи – НСС 4; Дълготрайни материални активи – НСС 16; Нематериални активи – НСС 38.

2.1. За дълготрайни материални и нематериални активи се считат всички придобити и контролирани от дружеството активи, които:

- се очаква да бъдат използвани повече от един отчетен период;
- имат ограничен срок на годност;
- са със стойност на придобиване над 700 лева.

2.2. Материални активи, които са със стойност на придобиване под „ $00 лева и трайност под 12 месеца се отчитат като текущи разходи през периода на възникването им.

2.3. Съгласно разпоредбите на чл. 14 и чл. 15 от Закона за счетоводството, и чл. 55 от ЗКПО, дружеството разпределя амортизируемите активи в следните категории:

1. Категория I – масивни сгради, включително инвестиционни имоти, съоръжения, предавателни устройства, преносители на електрическа енергия, съобщителни линии.
2. Категория II – машини, производствено оборудване, апаратура;
3. Категория III – транспортни средства, без автомобили; покритие на пътища и на самолетни писти;
4. Категория IV – компютри, периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер, мобилни телефони;
5. Категория V – автомобили;
6. Категория VI – данъчни дълготрайни материални и нематериални активи, за които има ограничен срок на ползване съгласно договорни отношения или законово задължение.
7. Категория VII – всички останали амортизируеми активи.

2.4. Дружеството прилага линеен метод за амортизация на амортизируемите активи.

2.5. Счетоводните разходи за амортизация се определят съгласно годишната данъчна амортизационна норма (%), за отделните категории активи.

2.6. При определяне на данъчния финансов резултат се признават годишните данъчни амортизации.

2.7. Счетоводните разходи за амортизации не се признават за данъчни цели. При определяне на данъчния финансов резултат, счетоводния финансов резултат се увеличава със счетоводните амортизации.

3. Приходите, представени в ОПР за текущата година се признават въз основа на принципа "текущо начисляване".

4. Доходи на персонала - НСС 19

Дружеството отчита доходите на персонала, съгласно изискванията на стандарта. описани в раздел "Краткосрочни доходи".

5. Годишният финансов отчет е изготвен на базата на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Управител:

Гл. Счетоводител: