СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НА ПРОДЕРМА ООД
за периода 01.01.2011г. - 31.12.2011 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/ Текуща година	Сума /хил. лева/ Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/ Текуща година	Сума /хил. лева/ Предходна година
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	1	3	**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 :	**1**	**3**	4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV :**	**0**	**0**
1. Земи и сгради, в т.ч.:		0	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи			- неразпределена печалба	9	9
- сгради			- непокрита загуба	(18)	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура					
3. Съоръжения и други	19	30	**Общо за група V :**	**(9)**	**9**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	1	(18)
Общо за група II :	**19**	**30**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**(3)**	**(4)**
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:**	0	0
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:		**0**	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**36**	**21**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**20**	**33**	до 1 година	24	
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година	12	21
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		**0**
1. Суровини и материали	3		до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	253	96	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**71**	**44**
- продукция			до 1 година	71	44
- стоки	253	96	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		0
			до 1 година		
Общо за група I:	**256**	**96**	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		**0**
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	40	34	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.:		**0**
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.:	**225**	**108**
4. Други вземания, в т.ч.:	3		до 1 година	5	1
над 1 година			над 1 година	220	107
			- към персонала, в т.ч.:	**1**	**0**
Общо за група II:	**43**	**34**	до 1 година	1	
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	**1**	**0**
2. Изкупени собствени акции			до 1 година	1	
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:		**0**	- данъчни задължения, в т.ч.:	**3**	**1**
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	3	1
- в брой	2		над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	7	3			
Общо за група IV:	**9**	**3**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**332**	**173**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**308**	**133**	до 1 година	100	45
			над 1 година	232	128
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**1**	**3**	**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**329**	**169**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**329**	**169**

Дата на съставяне: 01.03.2012 г.

Съставител: ..... /Десислава Петрова/

Ръководител: ..... /Звезделин Прокопиров/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

НА ПРОДЕРМА ООД

ЗА ПЕРИОДА 01.01.2011 - 31.12.2011 г.

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.:	190	158
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**61**	**45**	а) продукция		
а) суровини и материали	29	12	б) стоки	190	158
б) външни услуги	32	33	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**22**	**20**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	19	17	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	3	4. Други приходи, в т.ч.:	5	3
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**13**	**13**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	195	161
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	13	13	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	13	13	- 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.:	**92**	**88**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	92	79	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)	**188**	**166**	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)**		0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			**Общо приходи от дейността**	195	161
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**6**	**13**	8. Загуба от обичайна дейност		18
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	1	1	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	195	161
Общо финансови разходи (6+7)	6	13	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		18
Общо разходи за дейността	194	179	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	**0**	**18**
8. Печалба от обичайна дейност					
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	194	179			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	1				
11. Разходи за данъци от печалбата					
- текущ данък от печалбата					
- изменение в отсрочени данъци					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	1	**0**			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	195	179	**Всичко (Общо приходи + 11)**	195	179

Дата на съставяне: 01.03.2011 г.

Съставител: ..... /Десислава Петрова/

Ръководител: ..... /Звезделин Протопопов/

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011г.

1. Предмет на дейност на предприятието е търговия на едро и дребно с козметика.

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС), приети с ПМС № 251 от 17.10.2007 г. Дружеството прилага тази база за първи път през 2008 г. и се е съобразило с всички настъпили промени, като при необходимост е извършило съответните преизчисления и рекласификации.

Годишният финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценка на някои активи до тяхната справедлива стойност, като това е посочено на съответните места в отчета.

3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансовия отчет в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Действителните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки, представени в отчета. Приблизителните счетоводни оценки и предположения се преразглеждат ежегодно към 31 декември. Резултатите от прегледите на счетоводните оценки се признават за периода, в който са прегледани и в тях съществуват промени, ако прегледа засяга само този период или за периода, в който са прегледани и за бъдещи периоди, ако прегледите засягат както текущия, така и бъдещи периоди.

4. Предприятието подлежи на текущо счетоводно отчитане.

Стойностите в годишните счетоводни отчети са отразени в хиляди лева.

5. Сравнителни данни.

Дружеството представя сравнителна информация в този отчет за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни са рекласифицирани и/или преизчислени, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година или установени грешки.

6. Обезценка на активи

Балансовата стойност на активите на Дружеството се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, с цел да се идентифицира наличието или не на признаци за обезценка.

В случай, че се установи наличие на признаци за обезценка се прави приблизителна оценка на възстановимата стойност на съответния актив.

Загуба от обезценка се признава винаги и единствено в случай, че балансовата стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава неговата възстановима стойност. В този случай балансовата стойност на актива се намалява чрез отразяване като