

Счетоводен баланс

към 31.12.2011

"Зора - 2000" ЕООД София

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А К Т И В			П А С И В		
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			І. Записан капитал	5	5
І. Нематериални активи			ІІ. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			ІІІ. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	1	ІV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
ОБЩО за група І	1	1	3. Резерв съгласно учредителен акт	300	300
ІІ. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	300	300
1. Земи и сгради, в т.ч.:	238	251	ОБЩО за група ІV		
- земи	20	20	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	218	231	- неразпределена печалба	8	8
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1		- непокрита загуба	(41)	(53)
3. Съоръжения и други	26	29	ОБЩО за група V	(33)	(45)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	38	12
ОБЩО за група ІІ	265	280	ОБЩО за раздел А	310	272
ІІІ. 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			ОБЩО за раздел Б		
6. Други заеми			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група ІІІ			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
ІV. Отсрочени данъци			- до 1 година		
ОБЩО за раздел Б	266	281	- над 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
І. Материални запаси			- до 1 година		
1. Суровини и материали			- над 1 година		1
2. Незавършено производство			3. Получени аванси в т.ч.:		1
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	1		- до 1 година		7
- продукция			- над 1 година		7
- стоки	1		4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
4. Предоставени аванси			- до 1 година		
ОБЩО за група І	1		- над 1 година		
ІІ. Вземания			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
3. Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
4. Други вземания, в т.ч.:	1	5	- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
ОБЩО за група ІІ	1	6	8. Други задължения, в т.ч.:	32	61
ІІІ. Инвестиции			- до 1 година	32	61
1. Акции и дялове в предприятия от група			- задължения към персонала, в т.ч.:	21	48
2. Изкупени собствени акции			- до 1 година	21	48
3. Други инвестиции			- над 1 година		
ОБЩО за група ІІІ			- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	8
ІV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	2	8
- в брой	74	37	- над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			2. данъчни задължения, в т.ч.:	9	5
ОБЩО за група ІV	74	39	- до 1 година	9	5
ОБЩО за раздел В	76	45	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			ОБЩО за раздел В, в т.ч.:	32	69
			- до 1 година	32	69
			- над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	342	341	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	342	341

Дата : 20.01.2012

Съставител:

Ръководител:

Отчет за приходите и разходите

за периода 01.01.2011 - 31.12.2011

"Зора - 2000" ЕООД София

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	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.:	256	205
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.	145	89	а) продукция	4	21
а) суровини и материали	138	74	б) стоки	31	44
б) външни услуги	7	15	в) услуги	221	140
3. Разходи за персонала, в т. ч.	62	58	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	53	50	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.	9	8	4. Други приходи, в т.ч.:	25	9
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т. ч.	21	22	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)	281	214
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни матер. и немат. активи, в т.ч.:	21	22	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		24
- разходи за амортизации	21	22	- 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.:	10	52	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	8	52	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)	238	221	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.:		3	ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7)		24
- отрицателна разлика в промяна на валутните курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	2			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	1	5			
8. Печалба от обичайната дейност	42	12	8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	239	226	ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	281	238
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	42	12	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	4				
12. Други данъци алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	38	12	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +11+12+13)	281	238	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+11)	281	238

Дата : 20.01.2012

Съставител :

Ръководител :



Отчет за паричните потоци по прекия метод

за периода 01.01.2011 - 31.12.2011

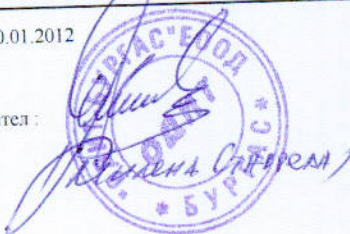
"Зора - 2000" ЕООД София

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период (хил.лв.)			Претходен период (хил.лв.)		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	283	177	106	266	212	54
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели		67	(67)		50	(50)
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
7. Плащания при разпределения на печалби						
8. Други парични потоци от основна дейност	2	5	(3)	1	5	(4)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	285	249	36	267	267	
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, дивиденди и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомуникации-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 придобиване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		1	(1)		2	(2)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	285	250	35	267	269	(2)
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			39			41
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			74			39

Дата : 20.01.2012

Съставител :

Ръководител :



ОТЧЕТ

за собствения капитал

на "ЗОРА 2000" ЕООД град София

за 2011 г.

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0		300	8	-53	12	272	
2. Промени в счетоводната политика											0	
3. Грешки											0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	300	8	-53	12	272	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
6. Финансов резултат от текущия период										38	38	
7. Разпределение на печалба в т.ч.:									12	-12	0	
- за дивиденди											0	
8. Покриване на загуба											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0	
- увеличения											0	
- намаления											0	
10. Други изменения в собствения капитал											0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	300	8	-41	38	310	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	300	8	-41	38	310	

Дата на съставяне: 20.01.2012 г.

Съставител:

/ "Одит Бургас" ЕООД Милена Ставрева

Ръководител:

/ Тодор Маринчев



СПРАВКА
за оповестяване на счетоводната политика
на "ЗОРА 2000" ЕООД
за 2011 година

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Дружеството "ЗОРА 2000" ЕООД е регистрирано с Решение на Софийският градски съд фирмено дело № 13789 по описа за 2000 година.

Капиталът на дружеството е в размер на 5000 /пет хиляди/ лв., разпределен в 50 /петдесет / дяла по 100 /сто/ лева всеки един дял.

Управител и едноличен собственик на капитала е Тодор Пани Хаджижеков.

Предмет на дейност: Хотелиерство и ресторантьорство, вътрешна и външнотърговска дейност, посредническа дейност, маркетинг, транспортни, туристически,сервизни, битови и специализирани услуги със същото предназначение, реклама, производство, преработка, експлоатация и реализация на промишлена и селскостопанска продукция, суровини, стоки за бита, спортни, атракционни и търговски прояви и всички други дейности и услуги, незабранени от закона.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, като официална счетоводна база, прилагана за 2011 са националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Предприятието отговаря на критериите за "малко предприятие" съгласно т.4.11 от СС I във връзка с §1, т.15 от ДР на ЗСч.

Счетоводството на "ЗОРА 2000" ЕООД се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, при съобразяване със следните основни счетоводни принципи:

- Текущо начисляване;
- Действащо предприятие;
- Предпазливост;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Възможно запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2010 и за 2011 са представени в хил. лв. Представянето и класификацията на статиите се запазва непроменено за отделните отчетни периоди, като промяна се допуска само ако е наложена с нормативен акт. Активи и пасиви, както и приходи и разходи, не се компенсират. В елементите на годишния финансов отчет се посочва информация и за предходния отчетен период при съобразяване с принципа за съпоставимост на данните.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Ръководството е приложило някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

3. НЕТЕКУЩИ /ДЪЛГОТРАЙНИ/ АКТИВИ

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им.

Балансовата стойност на актива се определя от цената на придобиване, намалена с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Стойностният праг за зачисляване на актив като ДМА е 700 лева.

4. АМОРТИЗАЦИИ НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейния метод и данъчно признатия размер на разходите за амортизация. Начисляването на амортизацията се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив. За всеки амортизируем материален и нематериален актив се разработва амортизационен план, въз основа на което се съставя обобщен амортизационен план за отчетния период за всички активи.

По групи активи са прилагани следните норми:		
❖ Сгради	-I	4%;
❖ Машини и оборудване	-VI	30%;
❖ Обзавеждане и трайни активи	-VII	15%.

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация.

Дълготраен материален актив се отписва от баланса и окончателно се изважда от употреба когато не се очакват никакви икономически изгоди от него.

5. ТЕКУЩИ /КРАТКОТРАЙНИ/ АКТИВИ

5.1 Стоково - материалните запаси се оценяват по доставна стойност /историческа цена/. Отчитат се количествено и стойностно. При потреблението им се оценяват като се прилага препоръчителния подход - средно-претеглена цена.

5.2 Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

5.3 Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ, В Т.Ч. ДО 1 ГОДИНА И НАД 1 ГОДИНА

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Задълженията до 1 година са предимно към персонала, осигурителни задължения и други.

Дружеството няма задължения над 1 година.

7. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

Всички разходи, свързани с осъществяваната дейност, се отчитат по икономически елементи по сметките от група 60.

Приходите се признават по определени критерии в зависимост от характера на конкретната сделка.

8. ОТЧИТАНЕ НА ДАНЪЦИТЕ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА

Задължението на предприятието за данъци от печалбата за текущия и предходни данъчни периоди се признава като задължение към бюджета до размера, до който не е погасено от предприятието.

Съгласно българското данъчно законодателство за 2011 корпоративният данък е със ставка 10%.

Дружеството реализира положителен финансов резултат в размер на 39 хиляди лева и дължи корпоративен данък в размер на 4 хиляди лева.

София, 20.01.2012 г.

СЪСТАВИТЕЛ:

/"/Одит Бургас" ЕООД - Милена Ставрева/

РЪКОВОДИТЕЛ:

/Годар Хабисежесков/