"Квантек"ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към
31.12.2011 г.

Представляващ: **Съставител:**

Димитър Узунов **Божин Петров/Фиск ЕООД/**

София, 31 януари 2012

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"Квантек"ООД
Към 31.12.2011 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
Продукти от развойна дейност		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
Търговска репутация		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	-	-
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, в т.ч.:	-	-
- земи		
- сгради		
Машини, производствено оборудване и апаратура	1	2
Съоръжения и други		1
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	1	3
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група		
Предоставени заеми на предприятия от група		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
Дългосрочни инвестиции		
Други заеми		
Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	-	-
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	1	3
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
Суровини и материали		
Незавършено производство		
Продукция и стоки в т.ч.:	2	17
- продукция		
- стоки	2	17
Предоставени аванси		
Общо за група I:	2	17
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	7	4
- над 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
Други вземания в т.ч.:	2	
- над 1 година		
Общо за група II:	9	4
III. Инвестиции		
Акции и дялове в предприятия от група		
Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Други инвестиции		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	45	33
- безсрочни сметки (депозити)	24	39
Общо за група IV:	69	72
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	80	93
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	2
СУМА НА АКТИВА	82	98

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии	-	
III. Резерви от последващи оценки		
IV. Резерви		
Законови резерви		
Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	
Резерв съгласно учредителен акт		
Други резерви	4	2
Общо за група IV:	4	2
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- нераспределена печалба	16	16
- непокрита загуба		
Общо за група V:	16	16
VI. Текуща печалба (загуба)	54	54
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	79	77
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Провизии за данъци в т.ч.:	-	-
- отсрочени данъци		
Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
В. Задължения		
Облигационни заеми с отделно покритие на конвертируемия в т.ч.:	-	-
- над 1 година		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Получени аванси, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	15
- до 1 година		15
- над 1 година		
Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година	-	
Други задължения, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към персонала, в т.ч.:	1	1
- до 1 година	1	1
- над 1 година	-	
Осигурителни задължения, в т.ч.:	1	-
- до 1 година	1	
- над 1 година	-	
Данъчни задължения	1	5
- до 1 година	1	5
- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	3	21
- до 1 година	3	21
- над 1 година	-	
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	82	98

Дата на съставяне:
София, 31 януари 2012

Съставител: Божидар Петров/Фиск ЕООД

Ръководител: Димитър Узунов

КВАНТЕК-ООД СОФИЯ SOFIA-BG QUANTEC LTD

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"Квантек"ООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	28	25
Суровини и материали	8	6
Външни услуги	20	19
Разходи за персонала, в т.ч.:	13	14
Разходи за възнаграждения	11	12
Разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2
- осигуровки свързани с пенсии		
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	2
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	2
- разходи за амортизация	1	2
- разходи от обезценка		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
Други разходи, в т.ч.:	131	103
Балансова стойност на продадени активи	123	93
Провизии	-	
Общо разходи за оперативната дейност	173	144
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	2
- разходи, свързани с предприятия от група	-	-
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		-
Общо финансови разходи	2	2
Общо разходи за обичайната дейност	175	146
Печалба от обичайната дейност	60	60
Извънредни разходи		
Общо разходи	175	146
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	60	60
Разходи за данъци от печалбата	6	6
Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
Печалба	54	54
Всичко разходи	235	206

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	235	206
Продукция		
Стоки	149	127
Услуги	86	79
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативната дейност	235	206
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
Приходи от предприятия от група		
Положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи	-	-
Общо приходи от обичайната дейност	235	206
Загуба от обичайната дейност	-	-
Извънредни приходи		
Общо приходи	235	206
Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
Загуба	-	-
Всичко приходи	235	206

Дата на съставяне:
София, 31 януари 2012

Съставител: Божия Петров/Ф.К.ЕООД

Ръководител: Димитър Узунов

КВАНТЕК-ООД
СОФИЯ
SOFIA-BG
QUANTEC LTD

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"Квантек"ООД
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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5						2	70			77
Промени в счетоводната политика											-
Грешки											-
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	2	70	-	-	77
Изменение на сметки на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
Финансов резултат от текущия период										54	54
Разпределение на печалба в т.ч.:								54			54
- за дивиденти								54			54
Покриване на загуба											-
Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
Други изменения в собствения капитал							2				2
Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	4	16	-	54	79
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	4	16	-	54	79

Дата на съставяне:
София, 31 януари 2012

Съставител:
Божин Петров/Фиск ЕООД

Ръководител:
Димитър Узунов

КВАНТЕК-ООД СОФИЯ SOFIA-BG QUANTEC LTD

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"Квантек"ООД
За 2011 г.

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	275	159	116	303	217	86
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		14	(14)		15	(15)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-		15	(15)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		9	(9)		2	(2)
Плащания при разпределения на печалби			-		-	-
Други парични потоци от основна дейност		4	(4)			
Платени и възстановени други данъци		42	(42)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	*275*	*228*	*47*	*303*	*249*	*54*
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
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			-			-
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		50	(50)			-
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)	-	50	(50)	-	-	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	275	278	(3)	303	249	54
Д. Парични средства в началото на периода			72			18
Е. Паричните средства в края на периода			69			72

Дата:
София, 31 януари 2012

Съставител:
Божин Петров/Фин.ЕООД

Ръководител:
Димитър Узунов

КВАНТЕК-ООД СОФИЯ SOFIA-BG QUANTEC LTD

СПРАВКА

за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година

"Квантек"ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
Търговска репутация				-			-				-			-	-
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи			-	-			-				-			-	-
- сгради				-			-				-			-	-
Машини, производствено оборудване и апаратура	8	-		8			8	6	1		7			7	1
Съоръжения и други	9			9			9	9			9			9	-
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	17	-	-	17	-	-	17	15	1	-	16	-	-	16	1
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
Други заеми				-			-				-			-	-
Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	17	-	-	17	-	-	17	15	1	-	16	-	-	16	1

Дата на съставяне:
София, 31 януари 2012

Съставител:
Божин Петров/Фисъ ЕООД

Ръководител:
Димитър Узунов

КВАНТЕК-ООД СОФИЯ SOFIA-BG QUANTEC LTD

"КВАНТЕК " ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2011

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2011г. и завършващ на 31.12.2011г.

Предходен период –периодът, започващ на 01.01.2010г. и завършващ на 31.12.2010г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е индивидуален отчет на "Квантек" ООД.

Адрес на управление: гр.София, ж.к Стрелбище, ул.Добри Христов бл.33

Адресът за кореспонденция е гр.София, ж.к Стрелбище, ул.Добри Христов бл.33

Дата на изготвяне: 31.01.2012 г.

Дата на одобрение: 03.02.2012 г. с Решение ОС на Съдружниците

Годишният финансов отчет е подписан от името на "Квантек" ООД от:

Управител: Димитър Узунов

/ .....

Съставител: Божин Петров

/ .....

СЪДЪРЖАНИЕ

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА *3*
I. Обща информация *3*
II. База за изготвяне на финансовите отчети *4*
III. Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания *4*
1. Дълготрайни материални активи: 4
2. Стоково-материални запаси 5
3. Вземания 5
4. Разходи за бъдещи периоди 6
5. Парични средства 6
6. Собствен капитал 7
7. Финансови пасиви 7
8. Задължения 8
9. Чуждестранна валута 9
10. Данъчно облагане 9
11. Доходи на персонала 10
12. Печалба, загуба за отчетния период. Извънредни статии 10
13. Разходи 10
14. Приходи 12
15. Отчет за паричния поток 12
16. Отчет за собствения капитал 12
IV.Други оповестявания *13*
1. Доходи на персонала 13
2. Събития след датата на баланса 13
3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки 14
4. Несигурности 14
V. Финансови показатели *14*

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

I. *ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ*

Наименование на предприятието:"КВАНТЕК "ООД

Държава на регистрация на предприятието: Република България

Седалище и адрес на регистрация: гр.София, ул."Добри Христов"бл.33

Място на офис или извършване на стопанска дейност: гр.София, ул."Добри Христов" бл.33

Брой служители / наети лица в края на годината / 3

Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 01.01.2005 г.
С Постановление 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Четвърта Директива на Съвета от 25.07.1978 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008 година.

Годишният финансов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев.
От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Собственост и управление

Съдружник	Брой дялове	Стойност	Платени	Относителен дял
Димитър Узунов	167	1670	1670	33,33
Георги Стойчев	167	1670	1670	33,33
Николай Николов	167	1670	1670	33,33
ОБЩО:		**5100**	**5100**	**100**

Управителните органи на „Квантек "ООД са:

Общо събрание на съдружниците

Управител на дружеството е: Димитър Узунов

Дружеството се представлява от Димитър Узунов

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството е търговия и ремонт на презицна техника

II. *БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ*

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финасовите си отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет 46 от 21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г и измененията и допълненията към тях, приети с Постановление 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. в сила от 01.01.2008 г.

До 31.12.2004 г. Дружеството е изготвяло финансовия си отчет по Националните счетоводни стандарти. Във връзка с промяната на счетоводната база не се налагат промени в счетоводната политика и принципи на отчитане на активите и пасивите,приходите и разходите.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие и ръководството счита, че предприятието ще остане действащо.

III. *ПРИЛОЖЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ И ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ*

1. Дълготрайни материални активи:

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700 лв. Активите, които имат стойност по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки дълготраен материален актив се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на СС 16.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния приод .

Последващи разходи свързани с отделен дълготраен материален актив се отчитат в увеличение на балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да придобие икономически изгоди над първоначално оценената стандартна ефективност. Във всички останали случаи последващите разходи се признават за разход да периода, в който са направени.

Амортизация на дълготрайни материални активи съгласно СС 4:

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот.
Средният полезен живот в години за основните групи дълготрайни материални активи, е както следва:

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	2010
Сгради		
Машини	5	5
Офис обзавеждане (други)	7	7

Няма ограничени права върху собствеността на дълготрайните материални активи

2. Стоково-материални запаси

Стоково-материални запаси са текущи (краткотрайни) материални активи под формата на:

- √ материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес с цел произвеждане на продукция или услуги, или са обект на преки продажби, когато това се прецени от предприятието;
- √ продукция, създадена в резултат на производствен процес в предприятието и предназначена за продажба;
- √ стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба;
- √ незавършено производство, представляващо съвкупност от разходи, от които се очаква да се произведе продукция;
- √ инвестиция в материален запас - материални активи, придобити за инвестиционни цели, а не за ползване;

Потреблението на материални запаси се оценява по средно претеглена стойност.

3. Вземания

- Като кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието се класифицират вземания възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори.
- Когато предоставянето на пари, стоки или услуги на дадени дебитори е с намерение получените финансови активи да бъдат продадени незабавно или в близко бъдеще, те се класифицират като финансови активи, държани за търгуване.

Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по цена на придобиване.
След първоначалното признаване кредитите и вземанията от клиенти и доставчици, които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.
Кредитите и вземанията от клиенти и доставчици, които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент пределен с договора.
Към датата на финансовия отчет се прави преглед за определяне на обезценка от несъбираемост.

- Данъците за възстановяване се представят по оригиналния размер на сумата на вземането.
- Другите вземания се представят по себестойност.

Като краткосрочни се класифицират вземания, които са:

- √ без фиксиран падеж;
- √ с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет;

Като дългосрочни се класифицират вземания, които са с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Обезценката на вземанията е отчетена в съответствие с СС 32 "Финансови инструменти" като разлика между балансовата стойност на вземането от клиента и неговата възстановима стойност към 31 декември 2011 и 31 декември 2010.

Вземания	2011			2010		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност		Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Предоставени заеми, в т.ч.	-	-	-	-	-	-
II. Обезценка на вземания от предоставени заеми, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-
III. Вземания от клиенти, в т.ч.:	7	7	-	4	4	-
1. Вземания от трети лица	7	7	-	4	4	
IV. Обезценка на вземания от клиенти, в т.ч.:			-	-	-	-
V. Вземания от доставчици по предоставени аванси, в т.ч.	-	-	-	-	-	-
VI. Обезценка на вземания от доставчици, в т.ч.	-	-	-	-	-	-
VII. Съдебни вземания (извън посочените в т.II и III)						
VIII. Обезценка на съдебни вземания						
IX. Присъдебни вземания (извън посочените в т.II и III)						
X. Обезценка на присъдебни вземания						
XI. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:	2	2	-			-
1. Корпоративен данък	1	1				
2. Данък върху добавената стойност	1	1				
Всичко сума на вземанията	9	9	-	4	4	-
Сума на обезценка			-	-	-	-
Нетен размер на вземанията	9	9	-	4	4	-

4. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи, които касаят следващи отчетни периоди и извършени разходи за получаването на приходи, за които приходите немогат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

5. Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута.
Паричните еквиваленти са краткосрочни, лесно обратими високоликвидни вложения, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им:

- вземания от подотчетни лица;

Паричните средства във валута са представени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011г.

6. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството се състои от:

Основен/записан капитал – представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрация, както и вноските на собствениците (съдружниците) съгласно дружествен договор, независимо от това дали са изцяло внесени по отношение на предприятията, за които не е необходимо вписване на капитала в търговския регистър.

Основен /записан/ капитал ООД								
Съдружник	2011				2010			
	Брой дялове	Стойност (хил.лв.)	Платени (хил.лв.)	% Дял	Брой дялове	Стойност (хил.лв.)	Платени (хил.лв.)	% Дял
Димитър Маринов Узунов	167	1670	1670	33	167	1670	1670	33
Георги Вангелов Стойчев	167	1670	1670	33	167	1670	1670	33
Николай Василев Николов	167	1670	1670	33	167	1670	1670	33
Общо:		**5 010**	**5010**	**100**		**5 010**	**5010**	**100**

Други резерви – образувани по решение на общото събрание на дружеството от:
- √ разпределение на финансов резултат

Дружеството е приело счетоводна политика да отразява корекции от промяна на счетоводна политика и фундаментални грешки чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба/загуба в началото на отчетния период съгласно СС8.

7. Финансови пасиви

Финансов пасив е всеки пасив, който представлява договорно задължение за:
- √ предоставяне на парични суми или финансов актив на друго предприятие;
- √ размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия;

Класификация на финансовите пасиви според СС 32:
- √ Държани за търгуване;
- √ Държани до настъпване на падеж;
- √ Възникнали първоначално в предприятието финансови пасиви;

Финансовите пасиви се класифицират съобразно целта при поемането им, а когато са част от портфейл, се класифицират в зависимост от целта, която предприятието си е поставило за постигане с портфейла.
Предприятието признава финансовия пасив в своя счетоводен баланс единствено когато стане страна в договорните условия на инструмента.

След първоначалното признаване предприятието оценява финансовите пасиви по:
а) амортизируема стойност - финансовите пасиви, класифицирани като държани до настъпване на падеж и финансовите пасиви, класифицирани като възникнали първоначално в предприятието, и
б) справедлива стойност - финансовите пасиви, класифицирани като държани за търгуване.

8. Задължения

Класифициране на задълженията:

- Като финансови пасиви възникнали първоначално в предприятието се класифицират задължения възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори.

Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност.
След първоначалното признаване финансовите пасиви към клиенти и доставчици, които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.
Финансовите пасиви, които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

- Задължения към персонал и осигурителни организации се класифицират задължения на предприятието по повод на минал труд положен от наетия персонал и съответните осигурителни вноски, които се изискват от законодателството. Съгласно изискванията на СС 19 се включват и начислените краткосрочни доходи на персонала с произход неползвани отпуски на персонала и начислените на база на действащите ставки за осигуряване, осигурителни вноски върху тези доходи.

Дружеството няма приета политика да начислява дългосрочни доходи на персонала.

- Текущи данъчни задължения са задължения на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство. Представени са по стойности в съответствие с правилата на съответния данъчен закон за определяне на стойността на всеки вид данък. Данъчните задължения са текущи
- Провизии се начисляват по най добрата приблизителна оценка на ръководството на предприятието по повод на конструктивни и правни задължения възникнали в резултат на минали събития

Като краткосрочни се класифицират задължения, които са:

√ без фиксиран падеж;
√ с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет;

Като дългосрочни се класифицират задължения, които са с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на финансовия отчет.

Задължения	2011			2010		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпе
I. По заеми, в т.ч.	-	-	-	-	-	-
II. Задължения по лизингови договори						
III. Получени аванси от клиенти:						
IV. Задължения към доставчици, в т.ч.:		-	-	15	-	-
1. Задължения към трети лица				15		
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:	2	-	-	5	-	-
1. За корпоративен данък				2		
2. За данък върху добавената стойност	1			3		

3. Осигуровки	1					
VI. Задължения към персонала, в т.ч.:	1	-	-	1	-	-
1. За възнаграждения	1			1		
VII. Задължения за дивиденти						
XII. Други задължения, в т.ч.		-	-	-	-	-
Всичко сума на задълженията	3	-	-	21	-	-

9. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември 2011 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ. Текущо през годината съгласно счетоводната политика се прави преоценка на валутните позиции годишно.

Валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на парични позиции в чуждестранна валута е както следва:

Вид валута	**Заключителен курс на БНБ към 31.12.2011**
EURO	1.95583

10. Данъчно облагане

Текущите данъчни активи и пасиви са тези задължения или вземания от бюджета, които се отнасят за текущия и предходни периоди и които не са платени/възстановени към датата на баланса.
Разходът за данък представлява сумата от текущия данък от печалбата, измененията на активите и пасивите по отсрочени данъци и преизчисленията, признати през текущия период на текущи данъци от печалбата за предходни периоди.
Текущият данък от печалбата представлява сумата на данъците от печалбата, които са определени като дължими/възстановими/по отношение на данъчната печалба/загуба/ за периода.
Текущият данък се определя на базата на данъчната ставка в сила към датата на баланса.
Данъчната печалба/загуба/ е печалбата/загубата за периода, определена съгласно установените от действащото данъчно законодателство правила, на основата на която се определя размерът на дължимите/възстановимите/данъци. Данъчната печалба загуба се определя и декларира с годишната данъчна декларация за съответния период.
Пасиви по отсрочени данъци се признават по отношение на всички облагаеми временни разлики.
Активи по отсрочени данъци се признават за намаляемите временни разлики, данъчната загуба или данъчни кредити.
Активи по отсрочени данъци се признават до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да могат да се използват намаляемите временни разлики, данъчната загуба или данъчния кредит.

Отсрочените данъци се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди. Данъкът върху печалбата за 2012г. е 10%. Отсрочените данъци се признават като приход или разход и се включват в нетната печалба или загуба за периода, освен в случаите, когато данъците произтичат от операции или събития, признати директно в капитала.
Промяна в активите или пасивите по отсрочени данъци възниква на основание на промяна в данъчните ставки, данъчното законодателство или очаквания начин на възстановяване на актива или уреждане на пасива. Промяната се отразява като увеличение/намаление на нетната печалба/загуба за периода, освен ако промяната касае отсрочени данъчни активи или пасиви отчетени директно в собствения капитал.
Активи и пасиви по отсрочени данъци се компенсират и се представят във финансовият отчет отделно от другите активи и пасиви.

11. Доходи на персонала

Доходи на персонала са форми на възнаграждения, предоставени от предприятието на персонала в замяна на положения от него труд.

12. Печалба, загуба за отчетния период. Извънредни статии

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако счетоводен стандарт изисква или позволява друго.
Печалбата или загубата за отчетния период включва:

- печалбата или загубата от обичайната дейност и
- извънредните статии.

В отчета за приходите и разходите се отчита общата сума на всички извънредни статии. Естеството и размерът на всяка извънредна статия се оповестява допълнително.
Извънредните статии текущо се отчитат като извънредни приходи и извънредни разходи.
Като извънредни статии се представят:

- балансовата стойност на принудително отчуждените активи;
- балансовата стойност на отписаните активи и пасиви вследствие на природни и други бедствия;
- сумата на получените застрахователни обезщетения.

Печалба или загуба от обичайната дейност
Когато естеството на приходните или разходните статии при определянето на печалбата или загубата от обичайната дейност е важно за обясняване на резултатите от дейността, естеството и размерът на такива статии се отразява отделно.

13. Разходи

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването на разходите за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи.
Към разходите за дейността се отнасят и финансови разходи, които Дружеството отчита и са свързани с обичайната дейност.
Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни разходи само такива разходи, които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради което не се очаква да се повтарят често.
Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2010 (хил.лв.)	Годината приключваща на 31.12.2009 (хил.лв.)
Разходи за суровини и материали:		
ГСМ		5
Рез.части		
Други материали		1
Всичко разходи за материали:		***6***
Разходи за външни услуги:		
Интернет	1	1
Куриерски	2	2
Наеми	4	2
Счетоводно обслужване	4	4
Телефон	2	2
Техническо обслужване	2	4
Други	2	4
Застраховки	1	
Ремонт	2	
Всичко разходи за външни услуги:	***20***	***19***
Разходи за амортизация и обезценка на :		
Административни дълготрайни материални активи	1	2
Всичко разходи за амортизации:	***1***	***2***
Разходи за персонала:		
Административен персонал в т.ч.:	**13**	**14**
Всичко разходи за заплати и осигуровки:	***13***	***14***
Други разходи		
Разходи за командировки	**8**	**10**
Балансова стойност на подадените активи в т.ч.:	**123**	**93**
- стоки	123	93
Всичко други разходи:	***131***	***103***
Суми с корективен характер		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
Всичко суми с корективен характер	-	-
Общо разходи за оперативна дейност	***173***	***144***
Неплатени разходи за оперативна дейност към 31.12.	-	-

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума (хил.лв.)	
	начислени	платени
а	1	2
III. Други финансови разходи		
2. Банкови такси	2	2
Обща сума на другите финансови разходи	**2**	**2**
Общо финансови разходи	2	2
Общо неплатени финансови разходи към 31.12.2011	-	

14. Приходи

Дружеството отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове.
Признаването на приходите се извършва при спазване на приетата счетоводна политика за следните видове приходи:

- Приходи от продажба на стоки, продукция и други активи – при прехвърляне собствеността и предаване на съответните активи на купувачите;
- При извършване на краткосрочни услуги – при завършване на съответната услуга и приемане на работата от клиента;
- При дългосрочни услуги на базата на етап на завършен договор;
- Приходите от наеми се признават на времева база за срока на договора;

Към приходите от обичайна дейност за дружеството се отнасят и финансовите приходи.
Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни приходи само такива приходи, които са ясно отграничими от обичайната дейност и поради това не следва да се повтарят често.
Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване.
Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако друг стандарт изисква или позволява друго.

Вид на прихода	Годината приключваща на 31.12.2010 (хил.лв.)	Годината приключваща на 31.12.2009 (хил.лв.)
Приходи от продажби		
Продажби на продукция		
Продажби на стоки	**145**	**127**
Услуги	**86**	**79**
Всичко приходи от продажби:	***235***	***206***
Суми с корективен характер		
Всичко суми с корективен характер:	-	-
Общо приходи от оперативна дейност:	***235***	***206***
Неполучени приходи от оперативна дейност към 31.12.	-	-

15. Отчет за паричния поток

Дружеството отчита и представя паричните потоци по прекия метод съгласно изискванията на СС 7.
Паричните потоци се класифицират като парични потоци от:

- Основна дейност
- Инвестиционна дейност
- Финансова дейност

16. Отчет за собствения капитал

Приета е счетоводна политика да се изготвя отчета чрез включване на:
Нетна печалба и загуба за периода
Салдото на неразпределената печалба както и движенията за периода

Всички статии на приходи или разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите СС се признават директно в собствения капитал.
Кумулативен ефект от промените в счетоводна политика и фундаментални грешки в съответствие с СС 8.
Прехвърляне и разпределение на капитал между собствениците.
Настъпилите промени в резултат на всички изменение по всички елементи на собствения капитал.

Валутен риск
Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което то е изложено на риск, свързан с възможните промени на валутния курс на щатския долар. Дружеството не използва специални финансови инструменти за хеджиране на риска, тъй като употребата на подобни финансови инструменти не е обичайна практика в Република България.

Кредитен риск
Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на Дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация

IV.ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

1. Доходи на персонала

Средносписъчен брой на персонала:

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2011	2010
Административен персонал		1
Членове на органи на управление	3	3
Общо:	3	4

Неизплатени доходи на персонала

Категория персонал	Сума (хил.лв.)	
	2011	2010
Членове на органи на управление	1	1
Общо:	1	1

2. Събития след датата на баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно иискванията на СС 10.

3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи 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. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

4. Несигурности

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие.

V. ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2011 година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

Показатели	Текуща година Стойност	Предходна година Стойност
Рентабилност:		
Коеф. на рентабилност на приходите от продажби	0.2298	0.2621
Коеф. на рентабилност на собствения капитал	0.6835	0.7013
Коеф. на рентабилност на пасивите	18.0000	2.5714
Коеф. на капитализация на активите	0.6585	0.5510
Ефективност:		
Коеф. на ефективност на разходите	1.2983	1.3553
Коеф. на ефективност на приходите	0.7702	0.7379
Ликвидност:		
Коеф. на обща ликвидност	26.3333	4.3333
Коеф. на бърза ликвидност	26.0000	3.6190
Коеф. на незабавна ликвидност	23.0000	3.4286
Коеф. на абсолютна ликвидност	23.0000	3.4286

Финансова автономност:		
Коеф. на финансова автономност	26.3333	3.6667
Коеф. на задлъжнялост	0.0380	0.2727

Съставител: Божин Петров

Ръководител: Димитър Узунов

Дата: 31.01.2012