Приложение No 1 към СС 1

БАЛАНС

"СЮПЕРИ" ООД ЕИК: **200970968**

към 31.12.2011 година

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Машини, производствено оборудване и апаратура		3	2
2 Съоръжения и други ДМА		21	5
Общо за група II :		24	7
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		24	7
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1 Материали и суровини		2	3
2 Стоки и продукция, в т.ч.:			1
— стоки			1
Общо по група I :		2	4
II. ВЗЕМАНИЯ			
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		3	
2 Други вземания, в т.ч.:		2	
Общо по група II :		5	
III. ИВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой		120	59
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		10	23
Общо по група IV :		130	82
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		137	86
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1	4
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		162	97

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		1	1
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
— Неразпределена печалба		84	
Общо за група V :		84	
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		45	84
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		130	85
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 Задължения към доставчици, в т.ч. :		8	1
до 1 година		8	1
2 Задължения по финансов лизинг, в т.ч.:		13	
до 1 година		5	
над 1 година		8	
3 Други задължения, в т.ч. :		11	11
— към персонала, в т.ч. :		5	
до 1 година		5	
— осигурителни задължения, в т.ч. :		2	
до 1 година		2	
— данъчни задължения, в т.ч. :		4	11
до 1 година		4	11
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :		32	12
до 1 година		24	12
над 1 година		8	
Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		162	97

Дата: 25.03.2012 Съставител: Йоанна Петрова Ръководител: Кристина Ошанова

СЮПЕРИ ООД СОФИЯ SOFIA SOUPERY Ltd.

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"СЮПЕРИ" ООД

за 2011 година

ЕИК:

200970968

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		317	172	**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		481	317
а) суровини и материали		212	120	а) Продукция		461	293
б) външни услуги		105	52	б) Стоки		20	24
2. Разходи за персонала, в т.ч. :		94	39	***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		481	317
а) разходи за възнаграждения		80	33				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		14	6				
3. Разходи за амортизация и обезценка		5	1				
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		5	1				
- разходи за амортизация		5	1				
4. Други разходи, в т.ч. :		14	12				
а) балансова ст-ст на продадени активи		12	12				
в) други		2					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		430	224				
5. Разходи за лихви и други фин.разходи		1					
а) разходи за лихви		1					
Общо финансови разходи (6 +7)		1					
6. Печалба от обичайната дейност		50	93				
Общо Разходи		431	224				
7. Счетоводна Печалба		50	93				
8. Разходи за данъци от печалбата		5	9				
9. Печалба *(балансова)*		45	84	**Общо Приходи**		481	317
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+8+9)		481	317	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		481	317

Дата: 25.03.2012

Съставител: Душанка Георгиева

Ръководител: Кристина Ошанова

СЮПЕРИ ООД
СОФИЯ
SOFIA
SOUPERY Ltd.

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"СЮПЕРИ" ООД
за 2011 година
ЕИК:
200970968

(хил.лв.)

	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
		постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	575	411	164	380	242	138
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		88	(88)		39	(39)
3	Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1	(1)			
4	Платени и възстановени данъци върху печалбата		14	(14)		2	(2)
5	Други парични потоци от основната дейност		1	(1)			
	Всичко парични потоци от основната дейност (А)	575	515	60	380	283	97
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	(5)		9	(9)
	Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		5	(5)		9	(9)
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми					12	(12)
2	Плащания на задължения по лизингови договори		7	(7)			
	Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		7	(7)		12	(12)
Г.	**Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)**	575	527	48	380	304	76
Д.	**Парични средства в началото на периода**			82			6
Е.	**Парични средства в края на периода**			130			82

Дата: 25.03.2012 Съставител: Духанка Петрова Ръководител: Кристина Ошанова

СЮПЕРИ ООД
СОФИЯ
SOFIA
SOUPERY Ltd.

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"СЮПЕРИ" ООД
за 2011 година
Е И К :
200970968

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	1									84	85
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
---- увеличения											
---- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										45	45
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								84		(84)	
---- увеличения								84		(84)	
---- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
---- увеличение											
---- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	1							84		45	130
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	1							84		45	130

Дата: 25.03.2012 Съставител: Душанка Георгова Ръководител: Кристина Ошанова

СЮПЕРИ ООД
СОФИЯ
SOFIA
SOUPERY Ltd.

Приложение № 5 към СС 1

"СЮПЕРИ" ООД ЕИК 200970968

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2011 година

(ХИЛ.ЛВ)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъп.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	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, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
--- земи															
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	2	2		4			4		1		1			1	3
3. Съоръжения и други ДМА	6	20		26			26	1	4		5			5	21
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума II:	8	22		30			30	1	5		6			6	24
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 смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	8	22		30			30				6			6	24

Дата: 25.03.2012 Съставител: Дуцанка Петрова Ръководител: Кристина Ошанова

СЮПЕРИ ООД СОФИЯ SOFIA SOUPERY Ltd.

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2011 година

ЕИК: 200970968

Резюме на дейността

Основната дейност на "СЮПЕРИ" ООД, град София е производство и продажба на сандвичи и топли храни.

Описание на значимите счетоводни политики

По-долу следва описание на значимите счетоводни политики, прилагани от дружеството при изготвяне на финансовия отчет.

Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по Националните стандарти за финансови отчети за 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 приходи и разходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на „СЮПЕРИ" ООД да представят вярно и честно имущественото и финансово състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал на предприятието.

Настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена, модифицирана в определени случаи, конкретно посочени в оповестяванията, с оценка на някои активи по тяхната справедлива стойност.

Всички данни оповестени за 2011 и 2010 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева, закръглени към най-близките хиляда лева.

Принцип за действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще.

Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

Дълготрайни материални активи

Един актив се признава и се отчита като дълготраен материален актив, когато:

(а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;

(б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;

(в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;

(г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване (историческа цена), която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаденият от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност. Дружеството прилага препоръчителния подход.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

Печалбите и загубите от извеждането на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат във финансовия резултат за периода.

Дружеството е избрало да прилага линейния метод на амортизация, т.е. амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив. Промяна в метода не е извършвана.

Използваните амортизационни норми по групи активи е, както следва:

Сгради и съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Транспортни средства /автомобили/	25%
Компютри, периферни устройства и мобилни телефони	50%

Всички останали амортизируеми активи 15%

През 2011 г. дружеството е придобило дълготрайни материални активи на обща стойност 22 хил. лв.

Финансов лизинг

В сключения договор за финансов лизинг, „СЮПЕРИ" ООД град София е наемател. Определената в договора обща сума на наемните плащания се отчита като дългосрочно задължение. Наетият актив се заприходява по справедлива стойност. Разликата между справедливата стойност на наетия актив и общата сума на договорените наемни плащания се отчита като финансов разход за бъдещи периоди. Част от финансовия разход за бъдещи периоди се признава като текущ финансов разход, пропорционално на относителния дял на дължимите минимални лизингови плащания по договора за периода в общата сума на договорените наемни отношения. Начислява се амортизация на амортизируемите наети активи в съответствие с възприетата амортизационна политика за подобни амортизируеми собствени активи. Дългосрочното задължение се намалява с изплатените през срока на договора суми.

Към 31 декември 2011 година „СЮПЕРИ" ООД град София е отчело, както следва:

- балансова стойност на получения по договора за финансов лизинг актив:
  - транспортни средства – 18 хил. лв.
- обща сума на задълженията по договори за финансов лизинг – 13 хил. лв.
- обща сума на финансовите разходи за бъдещи периоди по договори за финансов лизинг – 1 хил. лв.

Материални запаси

Съгласно изискванията на Счетоводен стандарт 2 - Отчитане на стоково-материалните запаси, „СЮПЕРИ" ООД град София отчита следните групи материални запаси:

- Материали – съставени са от горива и материали за приготвяне на топли храни;

При придобиване се оценяват по доставна /историческа/ цена. Разходът при потребление се определя по метода "среднопретеглена стойност", изчислена на периодична основа - месечно. През 2011 г. не е извършвана обезценка на материалните запаси.

Данъчно облагане

За финансовата 2011 година Дружеството формира данъчна печалба в размер на 52 хил. лв. и нетна печалба в размер на 45 хил. лв.

Начислени, но неплатени разходи към 31.12.2011 г.

Начислените разходи, които не са платени към 31.12.2011 г., възлизат на 8 хил.лв. и представяват текущи разходи за дейността на фирмата, които ще бъдат погасени в следващ отчетен период.

Доходи на персонала

Средносписъчният брой на персонала към 31.12.2011 г. е, както следва:
- управленски персонал – 1 брой;
- приложни специалисти – 1 брой;
- административен персонал – 1 брой;
- персонал, зает с търговия – 9 броя;
- персонал без квалификация – 2 броя

Начислени са разходи за заплати в размер на 80 хил.лв. и разходи за социални осигуровки в размер на 14 хил. лв.

Начислени, но неполучени приходи към 31.12.2011 г.

Към 31.12.2011 г. начислените, но неполучени приходи са в размер на 3 хил. лв.

25 март 2012 г.

Съставител: .....
Душанка Георгиева

Ръководител: .....
Кристина Стоянова

СЮПЕРИ ООД
СОФИЯ
SOFIA
SOUPERY Ltd.