ГОДИШЕН

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА 2011 ГОД

Изпълнителен директор : Иван Петров Ванев

Съставител: Диана Георгиева Донева

Одитор: Ганка Маринова Бъчварова

Съдържание

1. Доклад на ръководството

2. Счетоводен баланс

3. Отчет за доходите

4. Отчет за паричните потоци

5. Отчет за собствения капитал

6. Доклад на независимия одитор

7.База за изготвяне на финансовия отчет

Счетоводни политики

Приложение към финансовия отчет за годината

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

31 декември 2011 година

Настоящият доклад на ръководството представлява неразделна част от финансовия отчет на ВАНЕВ ЕООД към 31 декември 2011 година, изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансова отчети за малки и средни предприятия.

Основна дейност

ВАНЕВ ЕООД е дружество със съдебна регистрация в Република България.Основната дейност на дружеството е Търговия на едро със зърнени култури

Оценка на дейността за отчетния период и набелязани цели за 2011 година

За 2011 година дружеството отчита печалба в размер на 90020.55 /Деветдесет хиляди двадесет лева и 55 стотинки./ при отчетена за 2010 година 218755.47лева.

Приходите от дейността на дружеството за 2011г. са 9519 хиляди лева при отчетени за 2010 година 10635 хиляди лева.

За дейността си през 2011 година дружеството е направило разходи в размер на 9413 хиляди лева. Разпределението на разходите по икономически елементи, по Отчета за приходите и разходите за 2011 год., е както следва:

- разходи за материали – 671 хил. лева;
- разходи за външни услуги – 74 хил. лева;
- разходи за амортизации – 340 хил. лева;
- разходи за възнаграждения – 72 хил. лева;
- разходи за осигуровки – 13 хил. лева;
- други разходи – 7982 хил. лева.

Резултатите от изпълнение на основните икономически показатели, определени в бизнес-плана за 2011 г.са добри и положителни. Същите биха били и по-добри, но отчетната година икономиката на България бе засегната от световната икономическа криза. В сектор търговия, където дружеството развива основната си

дейност, това се отрази отрицателно на предлагането и най-вече на търсенето на зърнени култури , както и на покупателната способност на нашите клиенти.

Ръководството на дружеството поставя следната основна цел за 2012 година : Постигане на икономически и финансови резултати , съответни на икономическата ситуация в страната и света , запазвайки си мястото на пазара , като работи коректно и професионално и по възможност запази и съхрани персонала – важен фактор за дейността на дружеството.

Дружеството се представлява от Иван Петров Ванев

Структурата на собствеността на основния капитал към 31 декември 2011 г. е както следва:
Собствеността на капитала на 100% е на едноличния собственик-Иван Петров Ванев

Основни рискове свързани с дейността на дружеството

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на управителите на дружеството, съгласно политиката на холдинга. По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските си операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки на вътрешния пазар. Част от доставчиците са чуждестранни. В тази връзка съществува валутен риск за операциите деноминирани в долари. Повечето операции и сделки обаче са деноминирани в български лева и евро.

За контролиране на валутния риск в дружеството има въведена система на планиране на доставките от внос, както и процедури за ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящите плащания.

Не се използват специални финансови инструменти за хеджиране на риска, но дружеството е в достатъчна степен застраховано срещу него, тъй като националната валута е фиксирана към еврото.

Ценови риск

През финансовата 2011 година дружеството е изложено на ценови риск.

Кредитен риск

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са разпределени в първокласни банки с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства.

Дружеството няма концентрация на кредитен риск.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения.
Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Лихвен риск

Лихвения риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които се финансира дейността , да се увеличат и като резултат на това нетните доходи на компанията да намалеят. Управлението на лихвения риск е посредством балансирано използване на различни източници на финансиране.

Важни събития, настъпили след датата на баланса.

Важни събития след датата на баланса не са настъпили.

Предвиждано развитие на дружеството

1. Програма за увеличаване на приходите

При дългосрочното разглеждане на резултатите от дейността на дружеството следва да се има предвид, че резултатите на дружеството не са в пряка зависимост от политиката на други търговски дружества.
В тази връзка основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване през следващата година са свързани с изпълнение на разработения от ръководството на дружеството бизнес-план - 2012 г., които могат да се обобщят в следните няколко групи:

- Развитие на инвестиционната програма на дружеството.
- Участие в тръжни процедури и конкурси в страната.
- Продължаване на политиката на преструктуриране на търговската и административно - организационна дейност, състоящо се в оптимизиране на персонала на всички нива и увеличаване на производителността му и показателите свързани с приходите и оперативната печалба на човек от персонала.
- Изграждане на система за стимулиране на персонала на всички нива с цел засилване на инициативността му за повишаване на реализираните приходи и качеството на предлаганите стоки и услуги;

2. Програма за намаляване на разходите за дейността

- Качествено подобряване и повишаване на вътрешния финансов контрол на разходите за дейността по видове и направления.
- Постигане и поддържане на основните финансово-икономически показатели от дейността на дружеството в съответствие с одобрените от ръководството годишни задачи;
- Стимулиране на персонала от всички нива към инициативи за оптимизиране на продажбите и намаляване на разходите;
- Максимално оптимизиране на персонала на дружеството.

➢ Подобряване на комуникацията и координацията между всички звена и нива на организационната структура в дружеството;

➢ Засилване дейността свързана с контрола и управление на дружеството с цел създаване на информационна база данни, на търговскситe контрагенти, както и максимално бързото разрешаване на проблемни оперативни и финансови задачи.

Важни научни изследвания и разработки

Дейността на дружеството и етапа на развитието му не предполагат възможности за финансиране на съществени научни изследвания и разработки, но в същия момент търговската ни политика е насочена към търговия със стоки от доставчици, прилагащи нови технологични решения и други нововъведения, покриващи изцяло изискванията на приложимите стандарти на ЕС.

Отговорности на ръководството

Ръководството на ВАНЕВ ЕООД е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на дружеството съгласно Националните стандарти за финансова отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството на дружеството потвърждава, че при изготвянето на настоящия финансов отчет счетоводната политика, приета от дружеството, съответства на нормативната уредба и на спецификата на дейността и отчетността на дружеството, както и че същата се прилага последователно с оглед постигане на съпоставимост. Ръководството се е водило от принципите на предпазливостта, вярното и честно представяне и на възможното запазване на счетоводната политика. Ръководството потвърждава, че при изготвянето на финансовия отчет са спазени изискванията на счетоводните стандарти.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството на дружеството носи отговорност за воденето на счетоводната отчетност, за съхраняване и опазване на собствеността и интересите на дружеството, както и своевременното констатиране и предотвратяване на евентуални злоупотреби.
Ние вярваме в успеха на дейността на дружеството, като използваме възможността да изразим лоялността си към нашите акционери, клиенти, доставчици и служители.

Управител:

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

	РАКОВСКИ
	ИК по Булстат: 115877764
	ВАНЕВ ЕООД
	ПЛОВДИВ
	ДИАНА ДОНЕВА
	ИВАН ВАНЕВ
	ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО
Дата	31-дек-2011
Дата	29-февр-2012

Съдържание:

1. Отчет за приходи и разходи
2. Счетоводен баланс
3. Отчет за собствения капитал
4. Отчет за паричния поток
5. Оповестяване на счетоводната политика

Приложение № 2 към СС 1
Друстрани фирма

ИК по Булстат: 115877764
ВАНЕВ ФООД
РАКОВСКИ

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
31.12.2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в х.лв.) Текуща година	Сума (в х.лв.) Предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		745	953
а) суровини и материали		671	855
б) външни услуги		74	98
2. Разходи за персонала, в т.ч.:		86	93
а) разходи за възнаграждения		72	79
б) разходи за осигуровки, в т.ч.		[illegible]	14
3. Разходи за [illegible] и обезценки, в т.ч.		340	326
а) разходи за [illegible] и обезценки на дълготрайни материални и нематериални активи		[illegible]	326
4. Други разходи, в т.ч.:		[illegible]	8705
а) балансова стойност на продадените активи		7883	8502
Общо разходи за операционна дейност		9152	10079
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		251	201
6. отрицателни разлики от операции с финансови активи		20	14
Общо финансови разходи		261	187
7. Извънредни разходи			100
Общо разходи		9413	10380
8. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		106	254
9. Разходи за данъци от печалбата		16	35
10. Печалба		90	219
Всичко разходи		9519	10634

Дата на съставяне: 29.02.2012 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в х.лв.) Текуща година	Сума (в х.лв.) Предходна година
А	б	1	2
А. Приходи			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		9519	10634
б) стоки		9519	10634
2. Други приходи			
Общо приходи от операционна дейност		9519	10634
3. Други лихви и финансови приходи			
Общо финансови приходи			0
4. Извънредни приходи			
Общо приходи		9519	10634
5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)			
6. Загуба			
Всичко приходи		9519	10634

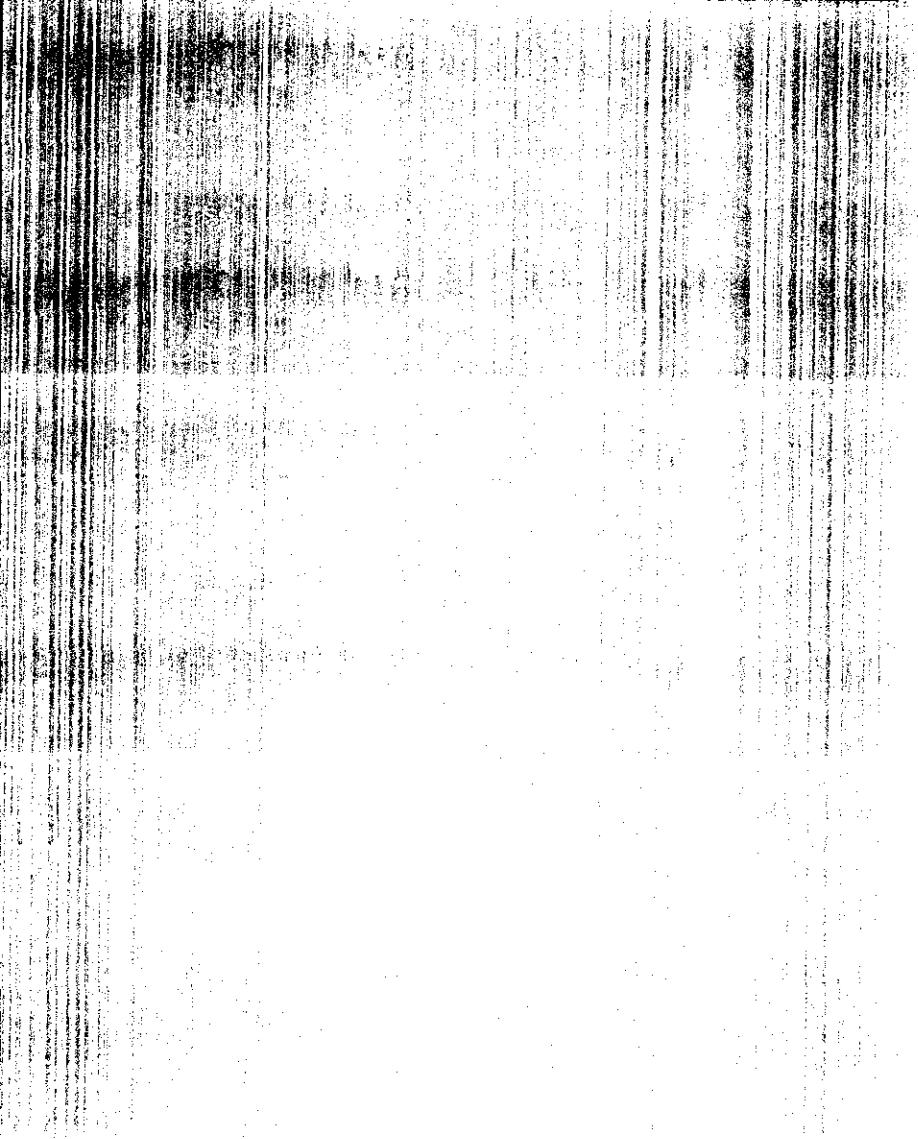
Съставител: ДИАНА ДОНЕВА

Ръководител: ИВАН ВАНЕВ

Заверил: ГАНКА БЪЧВАРОВА

16 03 2012

0411 Ганка Бъчварова
Регистриран одитор



ИВАН Булстат: 115677768
ВАНЕВСКИ

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ВАНЕВ ЕООД

31.12.2011

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в х. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в х.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	в	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	5	5
1. Земи и сгради, в т.ч.:	410	426	II. Резерви от последващи оценки	55	55
- земи	58	58	III. Други резерви	1	1
- сгради	352	368	IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	288	479	- неразпределена печалба	353	834
3. Съоръжения и други	142	144	Общо за група IV:	353	834
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	898	98	V. Текуща печалба	90	219
Общо за група II:	1738	1129	Общо за раздел А:	504	914
Общо за раздел А:	1758	1129	Б. Задължения		
Б. Нетекущи (краткотрайни) активи			1. Задължения към финансови предприятия, вт.ч.:	2453	1320
I. Материални запаси			над 1 година	1386	1320
1. Суровини и материали	7	7	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	20	53
2. Продукция и стоки, в т.ч.:	151	0	до 1 година	20	53
- стоки	151	0	3. Други задължения, в т.ч.:	385	
3. Предоставени аванси	2	2	до 1 година	385	0
Общо за група I:	158	9	Общо за раздел Б, в т.ч.:	2858	1373
II. Вземания			до 1 година	1086	53
1. Вземания от клиенти и доставчици	766	521	над 1 година	1386	1320
2. Други вземания	83	217			
Общо за група II:	849	738			
III. Парични средства, в т.ч.:					
- брой	525	403			
- в безсрочни сметки (депозити)	94	8			
Общо за група IV:	619	411			
Общо за раздел Б:	1624	1158			
СУМА НА АКТИВА	3362	2287	СУМА НА ПАСИВА	3362	2287

Дата на съставяне: 29.02.2012

Съставител: ДИАНА ДОНЕВА

Ръководител: ИВАН ВАНЕВ

Заверил: ГАНКА БЪЧВАРОВА

16.03.2012 Ганка Бъчварова
0411
Регистриран одитор

ИК по Булстат: 115877764
ВАНЕВ ЕООД
РАКОВСКИ

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към

Приложение към СС 1

31-дек-2011

(хил.лв.)

	Записан капитал	РЕЗЕРВИ						ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ			Общо собствен капитал
		Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Неразпределена печалба	непокрита загуба	текуща печалба/ загуба	
				Законови	Резерви от изкупени соб.акции	резерви съгласно учредителен акт	Други				
Салдо в началото на отчетния период	5		55				1	334		219	914
Финансов резултат за текущия период										90	90
Разпределение на печалбата	x	x		x		x	x	219		(219)	0
в т. число за дивиденти								(500)			-500
Салдо към края на отчетния период	5		55				1	353		90	504

Дата: 29-февр-2012

Съставител: ДИАНА ДОНЕВА

Ръководител: ИВАН ВАНЕВ

Заверил: ГАНКА БЪЧВАРОВА

16 03 2012

0411 Ганка Бъчварова
Регистриран одитор

ИК по Булстат: 115[illegible]	О Т Ч Е Т
ВАНЕВ ЕООД	ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ПЛОВДИВ	по прекия метод
	към
	31-дек-2011

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	9 438	11 447	(2 009)	10 544	11 228	(684)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели		2	(2)	1		1
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		80	(80)		87	(87)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		190	(190)		167	(167)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		9	(9)		12	(12)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		30	(30)		10	(10)
Плащания при разпределения на печалби		90	(90)			0
Други парични потоци от основна дейност	1 221	79	1 142	907	7	900
Всичко парични потоци от основна дейност (А)			0	11 452	11 511	(59)
Б. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 747	271	1 476	562	232	330
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)	1 747	271	1 476	562	232	330
В. Изменение на паричните средства през периода	12 406	12 198	208	12 014	11 743	271
Г. Парични средства в началото на периода	411		411	140		140
Д. Парични средства в края на периода	619		619	411		411

Дата: 29-февр-2012

Съставител: ДИАНА ДОНЕВА

Ръководител: ИВАН ВАНЕВ

Заверил: ГАНКА БЪЧВАРОВА

16052012

0411 Ганка Бъчварова
Регистриран одитор

ИК по Булстат: 115877764	
ВАНЕВ ЕООД	***СПРАВКА***
ПЛОВДИВ	***за оповестяване на счетоводната политика***

I. Учредяване и регистрация

АД е акционерно дружество , регистрирано в ПОС със 100% частен капитал.
През годината, във фирмата не са настъпили промени в собствеността.
Фирмата е регистрирана по ЗДДС.

II. Основна дейност

Основната дейност на фирмата е свързана с търговия на едро със зърно

III. Счетоводна политика

1.База за изготвяне

ГФО е изготвен съобразно изискванията на счетоводните стандарти, приложими през 2010 година, в съответствие с изискванията на българското законодателство и принципите:

- текущо начисляване
- действащо предприятие
- предимство на съдържанието пред формата
- предпазливост
- съпоставимост на приходи и разходи

Всички данни, оповестени в ГФО за 2010г и 2011г са в хиляди лева.

2. Дълготрайни активи

ДМА са оценени по цена на придобиване плюс допълнителните разходи, ако има такива.
Отписването на активите се извършва при пълното им изхабяване или при бракуване.
През годината не е правена преоценка , поради липса на индикации за корекции.

3. Амортизации

За амортизации на амортизируемите дълготрайни активи се прилага линеен метод на амортизиране.
Амортизационните норми са съобразени с данъчно признатите.
Стойностен праг на същественост - 500лв.

4. Материални запаси

Материалните запаси, при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. При тяхната потребление се използва метода първа входяща-първа изходяща.

5. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Паричните средства във валута са оценени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г
Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод.

6. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността се признават в момент на възникване, независимо от момента на плащане. Общопроизводствените разходи се разпределят на база на единица приход.
Размерът на неизплатените възнаграждения на персонала към датата на отчета, представлява заплатата за месец декември, изплатена през м.януари.
През годината няма открити фундаментални грешки.

7.Финансови рискове

Финансовите рискове във фирмата са свързани с промяната в лихвите по банкови кредити и валутните разлики.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До СОБСТВЕНИКА

На "ВАНЕВ" ЕООД ПЛОВДИВ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "ВАНЕВ" ЕООД ПЛОВДИВ към 31 Декември 2011, включващ баланс, отчет за приходите и разходите , отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за изготвянето на финансовия отчет, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти изискват спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения .

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно

ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на "ВАНЕВ" ЕООД ПЛОВДИВ към 31 декември 2011 година., както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Изисквания на чл.33, ал.(1) от Закона за счетоводството

Ние извършихме преглед на годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на „ВАНЕВ" ЕООД ПЛОВДИВ. Ръководството носи отговорността за изготвянето на този доклад. Доколкото този доклад съдържа финансово-отчетни данни, сравнихме тези данни с данните от годишния финансов отчет на дружеството.

По наше мнение финансово-отчетните данни от годишния доклад на ръководството за дейността през 2011 година съответстват на данните от годишния финансов отчет на дружество.

Заверил:

Ганка Маринова Бъчварова

Регистриран одитор

0411 Ганка Бъчварова Регистриран одитор

16.03.2012 година

Пловдив