

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ФОРМУЛА-2" ЕООД
Към 31.12.2011 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)
		Текуща година			Текуща година
		Предходна			Предходна
а		1	а		1
		2			2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		-
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		30	IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		-
Общо за група I:		30	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		1 888	1 279	Общо за група IV:	-
- земи		1 010	429	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	
- сгради		878	850	- неразпределена печалба	4 469
2. Транспортни средства		3 931	4 179	- непокрита загуба	4 000
3. Машини, съоръжения и други		72	105	Общо за група V:	4 469
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		435	248	VI. Текуща печалба (загуба)	1 988
Общо за група II:		6 326	5 811	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	6 462
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		1
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		1
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		46
5. Дългосрочни инвестиции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		46
6. Други заеми			В. Задължения		47
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		-
Общо за група III:		-	- до 1 година		-
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		6 359	5 811	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2 408
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		524
I. Материални запаси			- над 1 година		1 884
1. Суровини и материали		25	164	3. Получени аванси, в т.ч.:	47
2. Незавършено производство			- до 1 година		47
3. Продукция и стоки в т.ч.:		273	94	- над 1 година	
- продукция				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1 426
- стоки		273	94	- до 1 година	1 426
4. Предоставени аванси				- над 1 година	
Общо за група I:		298	258	5. Задължения по полици, в т.ч.:	-
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		2 817	2 119	- над 1 година	
- над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:				- до 1 година	
- над 1 година				- над 1 година	
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-
- над 1 година				- до 1 година	
4. Други вземания в т.ч.:		81	109	- над 1 година	
- над 1 година		74	74	8. Други задължения, в т.ч.:	626
Общо за група II:		2 898	2 228	- до 1 година	626
III. Инвестиции			- над 1 година		424
1. Акции и дялове в предприятия от група				- към персонала, в т.ч.:	61
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	X	X	- до 1 година		54
3. Други инвестиции			- над 1 година		-
Общо за група III:		-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	23
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година		23
- в брой		1 195	480	- над 1 година	-
- безсрочни сметки (депозити)			36	- данъчни задължения	534
Общо за група IV:		1 195	516	- до 1 година	534
				- над 1 година	
				ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	8
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:		4 391	3 002	- до 1 година	4 507
				- над 1 година	2 623
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	1 884
Г. Разходи за бъдещи периоди		265	360	- финансирания	-
				- приходи за бъдещи периоди	-
СУМА НА АКТИВА		11 015	9 173	СУМА НА ПАСИВА	11 015

0092

Руска
Едрева

Дата на съставяне:
Карнобат, 18 март 2012

Регистриран одитор

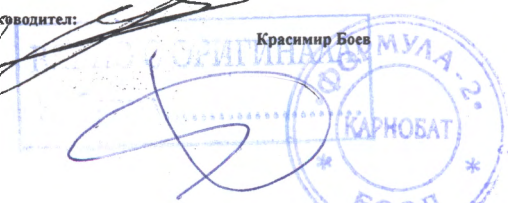
Съставител:

Веселина Гроздева

Ръководител:

Красимир Боев

Завършен с доклад: *[Подпис]*
1/Р. Едрева



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ФОРМУЛА-2"ЕООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил. лв./		Наименование на приходите	Сума /хил. лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		59	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	13 722	9 431
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	7 804	5 380	а) продукция		
а) суровини и материали	6 253	4 567	б) стоки	1 915	1 610
б) външни услуги	1 551	813	в) услуги	11 807	7 821
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	530	350	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	21	
а) разходи за възнаграждения	427	285	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	121	365
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	103	65	4. Други приходи, в т.ч.:	549	494
- осигуровки свързани с пенсии	103	65	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1 474	1 369	Общо приходи от оперативната дейност	14 413	10 290
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1 474	1 369	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	1 474	1 369	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	2 197	2 012	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи	1 867	1 780	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) други	330	232	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо разходи за оперативната дейност	12 005	9 170	г) други лихви и фин. приходи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	-	Общо финансови приходи	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1				
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	201	194			
- разходи, свързани с предприятия от група	-	-			
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
други финансови разходи	201	194			
Общо финансови разходи	202	194	Общо приходи от обичайната дейност	14 413	10 290
Общо разходи за обичайната дейност	12 207	9 364	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
8. Печалба от обичайната дейност	2 206	926	9. Извънредни приходи	5	23
9. Извънредни разходи			Общо приходи	14 418	10 313
Общо разходи	12 207	9 364	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	2 211	949			
11. Разходи за данъци от печалбата	227	106			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(4)	(2)			
13. Печалба	1 988	845	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	14 418	10 313	Всичко (Общо приходи + 11)	14 418	10 313

Дата на съставяне:
Карионат, 18 март 2012

Съставител:
Веселина Грозлева

Ръководител:
Красимир Боев

Заверен с данни: *Иван*
17.03.2012
Руска Едрева
Регистриран одитор



ОТЧЕТ
за паричните потоци
"ФОРМУЛА-2"ЕООД
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							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	14 324	9 998	4 326	9 718	7 357	2 361
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		497	(497)		335	(335)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2	390	(388)		120	(120)
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	151	1 019	(868)	33	656	(623)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	14 477	11 904	2 573	9 751	8 468	1 283
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	17	928	(911)	70	866	(796)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4	Парични потоци от бизнескомбинации - 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)	17	928	(911)	70	866	(796)
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	3 903	3 716	187	2 179	2 243	(64)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-	1		1
5	Плащания на задължения по лизингови договори		1 156	(1 156)		848	(848)
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)			-
7	Други парични потоци от финансова дейност		13	(13)		5	(5)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	3 903	4 886	(983)	2 180	3 096	(916)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		18 397	17 718	679	12 001	12 430	(429)
Д. Парични средства в началото на периода				516			945
Е. Парични средства в края на периода				1 195			516

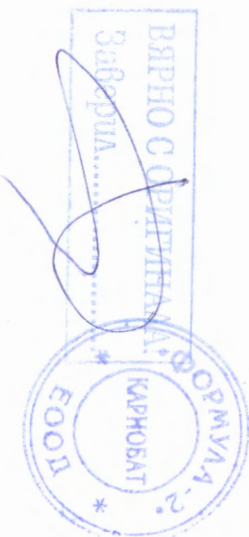
Дата:
Карнобат, 18 март 2012

Съставител:
Веселина Гроздева

Ръководител:
Красимир Боев

Завършен с документи
10. Едрева

0092 Руска
Едрева
Регистриран одитор



ОТЧЕТ
за собствения капитал
"ФОРМУЛА-2"ЕООД
За 2011 г.

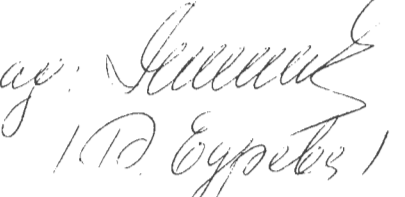
(Хил.лв)

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							4 000		845	4 850
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	4 000	-	845	4 850
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										1 988	1 988
7. Разпределение на печалба в т.ч.:								469		(845)	(376)
- за дивиденди								(376)			(376)
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	4 469	-	1 988	6 462
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	4 469	-	1 988	6 462

Дата на съставяне:
Карнобат, 18 март 2012

Съставител:
Веселина Гроздева

Ръководител:
Красимир Боев

Заверен с уговор: 
0092 Руска Ядрева
Регистриран одитор



БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2011 ГОДИНА

УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Наименование- ФОРМУЛА-2 ЕООД

Седалище- гр. Карнобат, ул.Руси Дянков № 27

Телефон- 0559 2 28 47

Регистрация : Вписано в регистъра на търговските дружества по гражданско дело № 3427 по описа на Бургаски окръжен съд, БУЛСТАТ 102613145

Дружеството е с регистриран капитал 5000,00 лева, разпределен на 500 дяла по 10,00 лева всеки.

Предметът на дейност на дружеството съгласно съдебна регистрация е: покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни, складови, превозни сделки, валутни сделки, лицензионни сделки, стоков контрол, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни, импресарски, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, лизинг, както и всякакви други сделки, не забранени от закона.

Срок на дейност: безсрочен

Собственост и управление:

Дружеството се управлява, представлява и подписва от едноличния собственик Красимир Бойчев Боев.

В структурата са ясно регламентирани и разграничени правата и отговорностите на всяко ниво и съответните организационни звена. Създадени са и са утвърдени писмени процедури за функционалните и административни взаимоотношения между отделните звена, а вътре в тях до крайните изпълнители.

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на "Формула-2" ЕООД е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/, приети за приложение в България.

Финансовите отчети са представени в български лева (BGN), закръглени до хиляда.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценка на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност, както това е посочено на съответните места.



1.2. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по НСФОМСП изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активите и пасивите приходите, разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвяне на финансовия отчет. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

1.3. Отчетна валута

Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в лева по курс на деня към 31.12.2011 година. . Непарични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, отчетени по справедлива стойност, се преоценяват в лева по курса на деня, в който са възникнали транзакциите.

1.4. Управление на финансовите рискове Фактори на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на лихвените проценти по търговските и банковите кредити и лизинговите договори.

1.4.1. Риск от курсови разлики

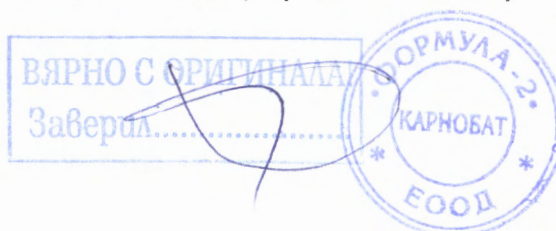
Дейността на дружеството се осъществява както в България така и в Европейския съюз и понастоящем е изложена на риск от курсови разлики поради това, че стоките и услугите се заплащат на доставчиците и се продават на клиентите изключително в български левове, чиито курс е обвързан с еврото. Ръководството строго наблюдава и взема мерки за избягването на негативни последици от промените във валутните курсове.

1.4.2. Лихвен риск

За текущата си дейност дружеството използва банкови кредити. Банковите кредити се **обезпечават с ипотека на** недвижим имот .Ръководството не счита ,че са налице значими условия за промяна в договорените лихвени проценти, които да доведат до допълнителни финансови рискове в резултата на ползвани към 31декември 2011 година кредити.

1.4.3. Кредитни рискове

/Дружеството предоставя кредитни периоди на по - големите си клиенти от един месец до 3 месеца. От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на два месеца , предоставени му от неговите доставчици./



Дружеството събира своите вземания от клиенти по банков път и касово на основата на сключените договори, поради което ръководството не счита , че съществуват значими кредитни рискове.

1.5 Дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиванета им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалната загуба от обезценка. Дружеството признава в стойността на съответния актив разходите, възникнали, за да се подмени отделна част от тези активи при тяхното възникване, ако е вероятно, че това ще доведе до бъдеща икономическа изгода, по-голяма от стандартно оценената ефективност. Всички други разходи по поддържането на дълготрайните материални активи се признават като текущи в периода на възникването им.

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато се налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличи трайно от възстановимата им стойност. Тогава обезценката се третира като намаление на този резерв, освен ако тя не надхвърля неговия размер, като тогава превишението се включва като разход в отчета за приходите и разходите.

Извършен е преглед на всички значими дълготрайни материални активи към 31.12.2011 година с цел проверка на наличие на обезценка.

Дружеството е определило стойностен праг за 2011 година от **700** лева, под който придобитите активи, независимо че притежават характеристики на дълготрайни материални активи се отчитат като текущ разход.

1.6. Материални запаси

Материалните запаси се отчитат по стойност на придобиване.

Изписването на материалите е по метода на **средно претеглената цена**, а цената им на придобиване включва разходи за придобиване и разходи, направени във връзка с доставянето им до определено местоположение и подготовката им за употреба.

1.7. Търговски и други вземания

Търговски и други вземания се отчитат по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута-по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011 година и са намалени със стойността на признатата обезценка за несъбираеми и трудно събираеми вземания.



1.8. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каса, парични наличности и банкови сметки .

1.9. Амортизации и обезценка на дълготрайните активи

Амортизация на дълготрайните активи се начислява, като последователно се прилага линейния метод. Амортизация не се начислява на земите и активите в процес на строителство и подобрене, преди те да бъдат завършени и пуснати в експлоатация. Амортизационните норми се определят от ръководството въз основа на очаквания полезен живот на група активи. В края на всеки отчетен период ръководството на дружеството прави преглед на останалия полезен живот на активите и преносните им стойности, с цел да се провери наличие на индикация за обезценка или необходимост от промяна на амортизационните норми. По групи активи се прилагат следните срокове полезен живот:

Сгради	години 25
Подобрения върху земите	години 25
Съоръжения	години 3,33
машини и оборудване	
Компютри и периферни устройства	години 2
Автомобили	години 4
Транспортни средства	години 10
Офис обзавеждане	години 6,66
Транспортни средства	години 10

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сранение с предходната отчетна година.

1.10. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната, му съдебна регистрация към датата на настоящия финансов отчет.

1.11. Провизии

Провизии се отчитат в баланса, когато предприятието е поело юридически или конструктивно задължение в резултат на минало събитие, и има вероятност да се реализира негативен паричен поток, за да се погаси задължението. Стойността на необходимите и достатъчни провизии се преразглежда ежегодно към 31 декември с цел да бъде направена необходимата корекция.

1.12. Търговски и други задължения

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011 г.



Задължения към персонала по трудовото и социално законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

Краткосрочните доходи на персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на отчетния период, в които персоналот е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за доходите и като текущо задължение, след приспадане на платените вече суми и полагащите се удържки. Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на разходите по натрупващи се компенсирани отпуски, които ще бъдат изплатени през следващи отчетни периоди. Същите се представят в баланса като краткосрочни задължения.

1.13. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите 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.

Нетни финансови разходи - приходи

Нетните финансови разходи включват плащания за лихви по кредити, получени лихви от вложени средства и други банкови такси и комисионни.

1.14. Данъчно облагане и отсрочени данъци

Корпоративен данък върху печалбата за годината включва текущ и отсрочен данък.

Текущ данък е сумата на данъка, който трябва да се плати върху облагаемата печалба за периода, въз основа на ефективната данъчна ставка към датата на изготвяне на баланса.

Отсрочени данъци се начисляват като се използва балансов метод на задълженията / балансовия пасивен метод /, който позволява да се отчитат временни разлики между текущата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното отчитане и за данъчни цели.

Сумата на отсрочените данъци е базирана на очаквания начин за реализация на активите и пасивите. Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват по данъчни ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът ще се реализира или пасивът ще се уреди, съгласно данъчните закони, действащи към датата на баланса.

Отсрочен данъчен актив се признава само тогава, когато могат да се получат данъчни ползи срещу, които актива може да се оползотвори.



ОПОВЕСТЯВАНЕ

1. Нетни приходи от продажби

В хиляди лева	2010год	2010год
Приходи от продажба на стоки	1915	1610
Приходи от продажба на услуги	11807	7821
Всичко приходи:	13722	9431

2. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Наименован ие	Отч. ст. с- до	Отч. ст. ДТ	Отч. ст. КТ	Отч. ст. с- до	Прео ц. ст- ст	Амор т. с- до	Амор т. КТ	Ам орт. ДТ	Амор т. с- до	Преоц . ст-ст	Балан с
Земи/терени/ Подобрения върху земи	460	603	0	1063	1063	31	22	0	53	53	1010
Сгради и конструкции	944	68	0	1012	1012	94	40	0	134	134	878
Машини , съоръжения и оборудване	247	11	0	258	258	165	57	0	223	222	36
Транспортни средства	7311	1203	308	8206	8206	3132	1346	203	4275	4275	3931
Стопански инвентар	42	20	0	62	62	19	7	0	26	26	36
Нематериалн и дълготрайни активи	1	32	0	33	33	1	2	0	3	3	30

3. Стоково – материални запаси

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Материали	25	164
Продукция		
Незавършено производство		
Стоки	273	94
Всичко	298	258

4. Търговски и други вземания

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Вземания от клиенти нето	2817	2119
Съдебни вземания	59	59
Други	22	50
Всичко:	2898	2228



5. Парични средства и парични еквиваленти

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Парични средства в брой	1195	480
Парични средства в сметки в банки		36
Депозити		
Всичко:	1195	516

6. Основен капитал

Към 31 декември 2011 година е внесен напълно основен капитал в размер на 5 хил. лв. И е разпределен в 500 дяла, всеки по 10лв.

Едноличен собственик на капитала е Красимир Бойчев Боев

7. Дългосрочни задължения

7.1. Задължения по дългосрочни търговски кредити

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Задължения по търговски кредити		
В т.ч. от свързани лица		
Задължения по банкови кредити		
Задължение по лизингови договори	1884	2435
Всичко:	1884	2435

8. Текущи пасиви

8.1 Краткосрочни кредити

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Отфинансови институции	474	338
1. Банка ДСК		
2. Райфайзенбанк		
Всичко:	474	338

Дружеството ползва кредити овърдрафт от в размер на 850 хил. лева с фиксиран лихвен процент

8.2. Търговски задължения

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Задължения към доставчици	1426	1007
в т. ч. към свързани лица		
Задължения по предоставени аванси		
Всичко:	1426	1007



8.3. Задължения към персонала

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Заплати - текущи	61	54
Задължения по социално и здравно осигуряване	23	22
Всичко:	84	76

Сумата на признатите като разход за 2011 год като текущ доход на персонала е 427 хил лв.

8.4. Данъчни задължения

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
ДОД	4	4
Еднократни данъци		
Местни данъци	530	322
Данък печалба		
ДДС		
Всичко:	534	326

Текущият размер на данък върху печалбата за 2011 година е 227 хил лв

8.5. Други кредитори

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Задължения по застраховки	8	22
Други		
Всичко:	8	22

9. Оценка на финансови инструменти по справедлива стойност.

Финансовите инструменти, които дружеството притежава, са парични и валутни средства, търговски вземания и задължения, получени кредити. Паричните и валутни средства са предоставени по тяхната номинална стойност, която съответства на справедливата им стойност към датата на баланса. Текущите вземания и задължения са такива с остатъчен период до една година от датата на баланса и тяхната номинална стойност, намалена с обезценката, се разглежда като справедлива стойност. Задълженията по банковите кредити са дисконтирани и се амортизират по метода на ефективния лихвен процент, за да бъде определена справедливата стойност към датата на баланса.



10. Оповестяване на сделки със свързани лица

През годината няма извършени по-съществени сделки със свързани лица.

11. Паричните обезщетения на ключовия ръководен персонал на дружеството са както следва:

	2011 г	2010 г
Възнаграждение на ръководител транспорт	662,00	627,00
Общо:	662,00	627,00

12. Паричното обезщетение за извършена одиторска проверка и заверка на годишния финансов отчет е:

	2011 г	2010 г
За заверка на ГФО	3000	2500
За други финансови услуги	-	-

13. Условни активи и условни задължения

Съдебни спорове – Приключилите съдебни иски от 2011 г. са намерили отражение в годишния финансов отчет.

14. Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса, които са от съществено значение за имущественото и финансовото състояние на дружеството.

18.03.2012 год.
Гр.Карнобат

Съставил:



Ръководител:



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА "ФОРМУЛА - 2" ЕООД ЗА 2011г.

(съгласно чл.33 от Закона за счетоводството)

I. Развитие, резултати от дейността и състояние на дружеството през 2011 година.

1. Обща информация. Предмет и сфери на дейност.

Наименование- ФОРМУЛА-2 ЕООД

Седалище- гр. Карнобат, ул.Руси Дянков № 27

Телефон- 0559 2 28 47

Регистрация : Вписано в регистъра на търговските дружества по гражданско дело № 3427 по описа на Бургаски окръжен съд, БУЛСТАТ 102613145

Дружеството е с регистриран капитал 5000,00 лева, разпределен на 500 дяла по 10,00 лева всеки.

Предметът на дейност на дружеството съгласно съдебна регистрация е: покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, продажба на стоки собствено производство, търговско представителство и посредничество, комисионни, спедиционни, складови, превозни сделки, валутни сделки, лицензионни сделки, стоков контрол, сделки с интелектуална собственост, хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни, импресарски, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, лизинг, както и всякакви други сделки, не забранени от закона.

Срок на дейност: безсрочен

Дружеството се управлява, представлява и подписва от едноличния собственик Красимир Бойчев Боев.

В структурата са ясно регламентирани и разграничени правата и отговорностите на всяко ниво и съответните организационни звена. Създадени са и са утвърдени писмени процедури за функционалните и административни взаимоотношения между отделните звена, а вътре в тях до крайните изпълнители.

2. Резултати от дейността и финансово състояние:

Постъпленията през настоящата година и разходите са представени на следната справка по основните финансови показатели на дружеството в сравнение с предходната година.

Показатели	Отчет 2010	Отчет 2011	% към 2010
1.Приходи от дейността общо	10290	14413	40.07
А/приходи от продажби нетен размер	9431	13722	45.50
Стоки	1610	1915	18.94
Услуги	7821	11807	50.97
Б/приходи от финансираня	0	0	0.00
2.Разходи за дейността общо	9364	12207	30.36
разходи за материали	4567	6253	36.92
разходи за вън.услуги	813	1551	90.77



заплати и др.възнаграждения	285	427	49.82
Осигуровки	65	103	58.46
Амортизации	1369	1474	7.67
други разходи	2012	2197	9.19
финансови разходи	194	201	3.60
3.Печалба от основна дейност	926	2206	138.23
4.Извънредни приходи	23	5	-78.26
5.Общо приходи	10313	14418	132.63
6.Извънредни разходи	0	0	0.00
7.Общо разходи	9364	12207	30.36
8.Счетоводна печалба	949	2211	132.98
9.Данъци общо	104	223	114.42
10.Балансова печалба	845	1988	135.27

3. Рискови фактори, специфични за дружеството и за сектора, в който той развива дейност.

Финансов риск

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

Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати.

Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Ценови риск

Дружеството е изложено на риск от негативни промени в цените на основните материали.

За да управлява ценовия риск, дружеството текущо следи състоянието и динамиката на пазара за ефективно планиране на доставките и оптимизиране количествата на материалните си запаси.

Кредитен риск

При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него.



Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания от клиенти.

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са в Банка "ДСК" АД и „Райфайзенбанк, които са с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства и паричните еквиваленти.

Събираемостта и концентрацията на вземанията се следи текущо, съгласно установената политика на дружеството. За целта ежедневно се прави преглед от финансово-счетоводния отдел на откритите позиции по клиенти, както и получените постъпления, като се извършва анализ на неплатените суми и състоянието на клиентите. За да контролира риска дружеството следи за незабавно плащане на нововъзникналите задължения, а натрупаните стари задължения се погасяват по индивидуални споразумения с длъжниците.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж.

То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на стопанската си дейност. Дружеството генерира и разполага с достатъчно собствени оборотни средства.

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.

II. Важни събития настъпили след датата, към която е съставен годишния финансов отчет.

Не са настъпили събития след датата на баланса, които биха изисквали корекция в годишния финансов отчет за 2011 г. или в приложенията към него.

III. Предвиждано развитие на дружеството.

Възможностите за оптимизиране на себестойността на предлаганите услуги през 2012 година ще се търсят в прецизиране на преките производствени разходи, в намаляване на разходите до пълна себестойност и уплътняване натоварването на производствените мощности.

През годината ще продължат да се търсят възможности за допълнителна оптимизация.

IV. Действия в областта на научноизследователската и развойна дейност – няма.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/В. ГРОЗДЕВА/



УПРАВИТЕЛ:

/К. БОЕВ/

