

БАЛАНС

"МАКС ТРЕЙД" ЕООД

на _____
 адрес _____ България, гр. Благоевград, ул. Марица №2, ет.10, ап.70
 към _____ 31.12.2011

А К Т И В			П А С И В		
Раздели, групи, статии		Сума	Сума		(хил.лева)
		текуща година			предходна година
а		1	а		2
A.	ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	A.	СОБСТВЕН КАПИТАЛ	0
B.	НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		I.	Записан капитал	5
I.	Нематериални активи		II.	Премии от емисии	0
1	Продукти от развойна дейност	0	III.	Резерв от последващи оценки	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	IV.	Резерви	
3	Търговска репутация	0	1	Законови резерви	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0
Общо за група I:		0	3	Резерв съгласно учредителен акт	0
II.	Дълготрайни материални активи		4	Допълнителни резерви	0
1	Земи и сгради, в т.ч.:	0	Общо за група IV:		0
	- земи	0	V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	
	- сгради	0		- неразпределена печалба	12
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	0		- непокрита загуба	-3
3	Съоръжения и други	64	Общо за група V:		9
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	VI.	Текуща печалба (загуба)	0
Общо за група II:		64	Общо раздел А:		14
III.	Дългосрочни финансови активи		B.	ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	0
2	Предоставени засми на предприятия от група	0	2	Провизии за данъци, в т.ч.:	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0		- отсрочени данъци	0
4	Предоставени засми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	3	Други провизии и сходни задължения	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	Общо за раздел Б:		0
6	Други засми	0	V.	ЗАДЪЛЖЕНИЯ	

7	Изкупени собствени акции	0	0
Общо за група III:		0	0
IV.	Отсрочени данъци	0	0
Общо за раздел Б:		64	64
В.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	0	0
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	39	39
	- продукция	0	0
	- стоки	39	39
4	Предоставени аванси	0	0
Общо за група I:		39	39
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	10	10
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	4	4
	- над 1 година	0	0
Общо за група II:		14	14
III.	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции	0	0
3	Други инвестиции	0	0
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства, в т.ч.:	1	1
	- в брой	1	1
	- в безсрочни сметки (депозити)	0	0
Общо за група IV:		1	1
Общо за раздел В:		54	54
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		118	118

1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	27	27
	- до 1 година	8	8
	- над 1 година	19	19
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	77	77
	- до 1 година	77	77
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
	- до 1 година	1	1
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
Общо за раздел В, в т.ч.:		104	104
	- до 1 година	85	85
	- над 1 година	19	19
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
	- финансираня	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		118	118

Дата: 04.03.2012 г.

Съставител: Георги Иванов Белчев

Ръководител: Антон Киралов Стоянов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"МАКС ТРЕЙД" ЕООД

на
 адрес България, гр. Благоевград, ул. Марица №2, ет.10, ап.70
 за 01.01.2011 - 31.12.2011

Наименование на разходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	0	0
	а) суровини и материали	0	0
	б) външни услуги	0	0
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0
	а) разходи за възнаграждения	0	0
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	0
	- осигуровки, свързани с пенсии	0	0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	0	0
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0
	- разходи за амортизация	0	0
	- разходи от обезценка	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	0	4
	а) балансова стойност на продадените активи	0	4
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		0	4
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	1
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		0	1
8	Печалба от обичайна дейност	0	0
9	Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		0	5
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11	Разходи за данъци от печалбата	0	0
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	0	0
Всичко (Общо разходи+11+12+13)		0	0
Наименование на приходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	0	4
	а) продукция	0	0
	б) стоки	0	4
	в) услуги	0	0
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от финансиране	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		0	4
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		0	0
8	Загуба от обичайна дейност	0	1
9	Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		0	4
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	1
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	1
Всичко (Общо приходи+11)		0	5

Дата: 04.03.2012 г.

Съставител: Георги Иванов Белчев

Ръководител: Антон Кирилов Стоянов



Приложение към финансов отчет
на "МАКС ТРЕЙД" ЕООД, ЕИК: 101672094,
гр.Благоевград, ул."Марица" №2, ет.10, ап.70
за периода от 01.01.2011 г. до 31.12.2011 г.

1. Обща информация за предприятието

"Макс Трейд" ЕООД е с предмет на дейност – търговия на дребно с други хранителни стоки (КИД 2008 – 4729). Дружеството осъществява и организира текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско. Разработената счетоводна политика е съобразена с посочените изисквания в СС №1 – Представяне на финансови отчети.

2. Описание на счетоводната политика на дружеството през 2011 г.

Предприятието отговаря на критериите за малко предприятие и прилага облекчена форма на финансова отчетност, съгласно Закона за счетоводството. То изготвя и представя финансовия си отчет на базата на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет. Годишният финансов отчет е изготвен в хиляди лева.

Финансовият отчет за 2011 г. е изготвен в съгласно изискванията на основните счетоводни принципи: текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост между приходите и разходите; запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период; независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Годишният финансов отчет е изготвен на 04.03.2012 г. Периодът, който обхваща е от 01.01.2011 г. до 31.12.2011 г. Предприятието не подлежи на независим финансов одит от регистрирани одитори, съгласно чл.38 от Закона за счетоводството. Съставните части на финансовия отчет са: Счетоводен баланс, Отчет за приходите и разходите и Приложение, съгласно чл.26, ал.5 от Закона за счетоводството и СС 1 – Представяне на финансови отчети.

АКТИВИ

1. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

1.Дълготрайни материални активи - дълготрайни материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели и се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период. Дружеството е приело данъчния праг на същественост за признаване на дълготраен актив - стойност при придобиване над 700.00 лв.

Първоначално дълготрайните материални активи се представят по цена на придобиване в съответствие на СС 16. През 2011 г. дружеството не е придобило ДМА.

Амортизацията, като процес на намаляване стойността на ДМА вследствие на тяхното използване в дейността на дружеството се начислява, като се прилага СС 4.

Отписването на ДМА в дружеството става в съответствие с СС 16. През периода в дружеството няма продадени дълготрайни материални активи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на ДМА се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на ДМА се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

2. Нематериални дълготрайни активи - нематериалните дълготрайни активи са установими активи без физическа субстанция, които се използват за производството или доставката на стоки или услуги. През периода в дружеството няма придобити нематериални дълготрайни активи.

3. Дългосрочни финансови активи - включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, облигации и други вземания имащи характер на дългосрочни инвестиции и инвестиционни имоти. Към 31.12.2011 г. дружеството няма дългосрочни финансови активи.

II. ТЕКУЩИ АКТИВИ - - включват материалните запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства и разходи за бъдещи периоди.

1. Материални запаси - материалните запаси в дружеството се отчитат съгласно СС 2 и са структурирани както следва: стоки. Методът, по който се изписват използваните в дружеството стоки, съгласно СС 2 е метод на средно претеглената стойност. Наличните стоки в дружеството в края на

отчетния период са на стойност 39 хил.лв. Стоките се инвентаризират в края на отчетния период от комисия, назначена от Управителя на дружеството.

2. Краткосрочни вземания - дружеството класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 1 год. от тяхното възникване. За отчетния период те са: други вземания – 4 хил.лв.;

3. Краткосрочни финансови активи - парични средства са притежаваните от дружеството авоари като касови наличности и наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, те са класифицирани като: средства в брой и парични средства в разплащателни сметки.

4. Разходи за бъдещи периоди - през отчетния период не са отчитани разходи за бъдещи периоди.

ПАСИВИ

1. Собствен капитал - собствения капитал на дружеството е в размер на 14 хил. лв., в т.ч. записан (и внесен) капитал по съдебна регистрация, неразпределена печалба от предходни години 12 хил.лв. и непокрита загуба от предходни години – (-3) хил.лв.

2. Нетекущи пасиви - нетекущи пасиви са задълженията на дружеството, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 1 година. Лихвените плащания свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи.

3. Текущи пасиви - текущите пасиви са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 1 година.

ПРИХОДИ - в съответствие с дефинициите на СС 18 дружеството определя като приходи brutната стойност на възнаграждението, получено или дължимо при предоставянето на обещаният продукт (стока) или услуга на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите на дружеството за периода от 01.01.2011 г. до 31.12.2011 г. е 0 хил.лв., тъй като дружеството не е извършвало дейност. През отчетния период няма приходи от финансиране.

НЕТНИ ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА

Дружеството приключва годината със счетоводна печалба (загуба) в размер на 0 хил.лв.

ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Отчети за паричните потоци - предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричния поток – въз основа на информация от счетоводните регистри.

Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Не са настъпили коригиращи и некоригиращи събития след датата на годишния финансов отчет.

Отчитане на правителствени дарения и оповестяване на правителствена помощ - през 2011 г. дружеството не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Оповестяване на свързани лица - към 31.12.2011 г. дружеството не е свързано лице.

Междинно счетоводно отчитане - през 2011 г. не са изготвяни междинни финансови отчети.

Дата: 04.03.2012 год.

Съставител:.....



Управител:.....

