

### **Стоково-материални запаси (СМЗ)**

СМЗ на дружеството са под формата на:

Стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба.

СМЗ се заприходяват по доставна цена, която включва всички разходи по закупуването им. При извършената инвентаризация на материалите и стоките не са установени липси и не се налага обезценка.

### **Вземания**

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

По-големи вземания отчетени като приходи са от ЕЛАСТ МЕТАЛ ЕООД – 32 хил.лв., Мустанг ООД – 5 хил.лв., К с К ЕООД – 1 хил.лв.,

### **Финансови активи – няма**

### **Пари и парични еквиваленти**

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки. Оценени са по номинална стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г

### **Разходи за бъдещи периоди**

Са представени разходите, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година. Такива са застраховки за 1 х.лв.

### **Собствен капитал**

Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му – няма увеличение през отчетния период.

Резерви – законови – 51 хил.лв , други – 39 хил.лв.

### **Търговски и други задължения**

Търговските и други задължения се отчитат по себестойност, и са в размер на 78 хил.лв По-големи задължения са към: ЕВН – 9 хил.лв. ,В и К – 1 хил.лв., Мобилтел ЕАД – 1 хил.лв., Интерстрой 49 ЕООД – 2 хил.лв.

Данъчните задължения включват:

- Задължения за ДДС- 3 хил.лв.
- Задължения за ДОД- 1 хил.лв.
- Задължения за данък недвижими имоти и такса битови отпадъци-няма
- Задължения за данък върху разходите-няма

Други задължения включват – 23 хил.лв. към съдружници, 23 хил.лв. – приети депозити за наемл

## Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Разходите за материали през 2011 г. включват-77 хил.лв. ел.енергия,10 хил.лв. горива,материали ремонт на сгради – 5 хил.лв.

Разходите за външни услуги за 2011 г. се формират основно от съобщителни услуги- 17 хил.лв, вода-9 хил.лв.,абонамент-2хил.лв.,счетоводно обслужване – 6 хил.лв.,ремонти-4 хил.лв.адвокатски и консултантски услуги -4 хил.лв. и др.

Средният списъчен брой на служителите за 2011 г. е 15 човека.

В разходите за заплати през 2011 г. е включена провизията за неизползван отпуск в размер на 2951 лв. и провизиите за социални осигуровки и обезщетения в размер на 45 лева.

Възнагражденията на административният персонал са в размер на 21059 лв. ,а на органите на управление – 35659 лв.

За одитиране на годишния финансов отчет е начислена сума в размер на 1000лв, Не са ползвани други услуги от регистрирания одитор.

Финансовите разходи включват разходи за лихви , печалби и загуби от валутни операции, и други.

Приход от лихви се признава в отчета за доходите на пропорционална времева база, която отчита ефективния доход от актива.

## Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството не дължи корпоративен данък в размер на 10% ,защото е реализирало данъчна загуба.

Активите и пасивите по отсрочени данъци се разпределят по следния начин:

| Активи по отсрочени данъци<br>С-ка 4971 | Салдо на<br>01.01.<br>2011 г. | Оборот 2011 г |         | Салдо на<br>31.12.<br>2011 г. |
|-----------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------|-------------------------------|
|                                         |                               |               |         |                               |
| Неизползвани отпуски                    | 145.92                        | 29.59         | 145.92  | 29.59                         |
| амортизации                             | 4631.12                       |               | 1078.63 | 3552.49                       |
| Пасиви по отсрочени данъци<br>С-ка 4972 |                               |               |         |                               |
| <b>ОБЩО:</b>                            | 4777.04                       | 29.59         | 1224.55 | 3582.08                       |

Не са настъпили корекции на отсрочени данъци в резултат на промени в данъчното законодателство

## Дивиденди

През 2011 г по решение на общото събрание не са разпределяни дивиденди.

## Свързани лица – няма сделки

## Условни задължения - няма

## Корекции на грешки и промени в счетоводната политика -няма

### Други оповестявания

През 2011 г. Дружеството няма финансираня.

През 2011 г. предприятието не е осъществявало съвместна дейност.

Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет и няма дялови участия в асоциирани предприятия.

Не е задължено да оповестява доход от акция.

### Събития след датата на баланса

Няма събития, случили се след датата на отчета за финансовото състояние, които да имат материален ефект върху финансовите отчети и да изискват оповестяване.



Ръководител : .....  
/ Гошо Точев /

Съставител : .....  
/ К.Дамянова /