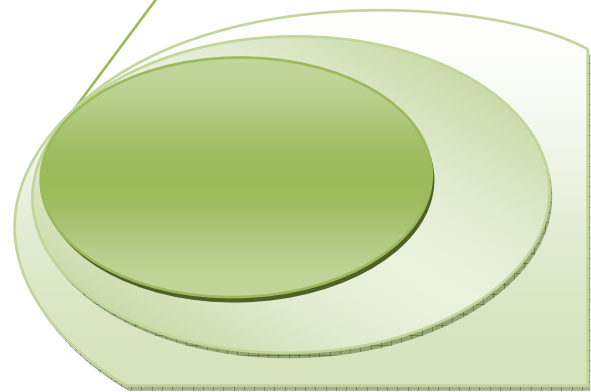




Годишен Финансов Отчет
2011 година
ДОСТАВКИ ООД

Съставен от Нета Консулт ЕООД

Гала Гроздева
23/3/2012



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **ДОСТАВКИ ООД**
адрес: **гр. Варна**
към: **31.12.2011 година**

А К Т И В			П А С И В		
Сума (хил.лв)			Сума (хил.лв)		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
A Записан, но невнесен капитал			A Собствен капитал		
			I Записан капитал		
			II Натрупана печалба (загуба) от минали години		
			III Текуща печалба (загуба)	(7)	
Общо за раздел A:	0		Общо за раздел A:	(7)	
Б Нетекущи (дълготрайни) активи			Б Провизии и сходни задължения		
I Нематериални активи	2				
II Дълготрайни материални активи					
Общо за раздел Б:	2		Общо за раздел Б:	0	
В Текущи (краткотрайни) активи			В Задължения, в т.ч.		
I Материални запаси			до 1 година	12	
II Вземания, в т.ч. Над 1 година	3		над 1 година		
III Парични средства					
Общо за раздел В:	3		Общо за раздел В:	12	
Г Разходи за бъдещи периоди			Г Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г)	5		СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	5	

Дата на съставяне: 23.03.2012 год.
Съставител:
Гая Гроздева, представител
Нета Консулт ЕООД
Специализирано счетоводно предприятие, съгласно ЗС
ЕИК: 148022210
Подпис и печат на съставителя:

Управител:
Иван Тодоров
Доставки ООД

ЕИК: 201627513
Подпис и печат:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ДОСТАВКИ ООД

на

адрес:

за:

гр. Варна

2011 година

Сума (хил.лв)

Сума (хил.лв)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Текуща година	Предходна година
А РАЗХОДИ				Б ПРИХОДИ			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено п-во			1	Нетни приходи от продажби в т.ч.:	24	
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги	9		а) продукция			
а) Суровини и материали		3		б) стоки			
б) Външни услуги		6		в) услуги		24	
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	22		2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено		
а) Разходи за възнаграждения		19		3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) Разходи за осигуровки		3		4	Други приходи, в т.ч.:	0	
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	0		- приходи от продажба на дълготрайни активи			
а) Разходи за амортизации и обезценка на ДМА и ДНМА		0		Общо приходи от оперативна дейност		24	
- разходи за амортизация				5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
- 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				7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
5	Други разходи, в т.ч.:	0		а) приходи от предприятия в група			
а) Балансова стойност на продадени активи				б) положителни разлики от операции с фин.инструменти			
б) Провизии				в) на валутни курсове			
в) Други разходи				Общо финансови приходи		0	
Общо разходи за оперативна дейност		31		Общо приходи от обичайната дейност		24	
6	Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч.:	0		8	Загуба от обичайната дейност	7	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове				9	Извънредни приходи		
7	Разходи за лихви и други финансови разходи:	0		Общо приходи		24	
- разходи за лихви				10	Счетоводна загуба (общо разходи - общо приходи)	7	
- други финансови разходи				Общо приходи		24	
Общо финансови разходи		0		Общо приходи		24	
Общо разходи за обичайната дейност		31		Общо приходи		24	
8	Печалба от обичайната дейност			Общо приходи		24	
9	Извънредни разходи			Общо приходи		24	
Общо разходи		31		Общо приходи		24	
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			Общо приходи		24	
11	Разходи за данъци от печалбата			Общо приходи		24	
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			Общо приходи		24	
13	Печалба (10-11-12)			Общо приходи		24	
ВСИЧКО		31		ВСИЧКО		31	
(общо разходи + 11 + 12 + 13)		31		(Общо приходи + 11)		31	

Дата на съставяне: 23.03.2012 год

Съставител:

Гая Гроздева, представляващ

Нета Консулт ЕООД

Специализирано счетоводно предприятие, съгласно ЗС

ЕИК: 148022210

Подпис и печат на съставителя:

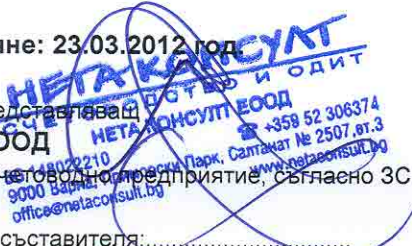
Управител:

Иван Тодоров

Доставки ООД

ЕИК: 201627513

Подпис и печат:



ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2011 година

на ДОСТАВКИ ООД

гр. Варна

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

ДОСТАВКИ ООД е основано през 2011 год. като дружество с ограничена отговорност вписано в Агенция по вписванията под ЕИК: 201627513.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. Варна, ул. Битоля 36, ет.7, ап.16. Адресът за кореспонденция е гр. Варна, ул. Битоля 36, ет.7, ап.16.

През отчетната 2011г. се управлява и предствалява от Иван Тодоров Тодоров.

2. Капитал

Дружеството е: 100 % - частна собственост;

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 4.00 /четири/ лева.

Броят на регистрираните дялове е 4.

Номиналната стойност на един дял е 1.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100 %.

През 2011 г. сумата на регистрирания капитал не се променя.

През 2011 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

3. Предмет на дейност

Регистрирания предмет на дейност е:

Дейност на телефонни центрове за услуги; хотелиерство и ресторантьорство в страната и чужбина, барове и питейни заведения, приготвяне и доставяне на храна, външна и вътрешна търговия и свързаните с нея специфични търговски операции както и всяка друга незабранена от закона дейност.

Основната дейност на предприятието включва:

Телефонни центрове за услуги.

През 2011 година дружеството осъществява дейност, свързана с приемане, обработка и разпределение на поръчки за Ресторанти **"SUBWAY"**.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на **ДОСТАВКИ ООД** са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Нематериални активи

1.1. Като дълготрайни нематериални активи в **ДОСТАВКИ ООД** се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава **700.00 лева** се капитализират.

1.2. Разходите за дейности по развитие, резултатите от които се използват за производство и реализация на нови или подобрене на съществуващите продукти или процеси, се капитализират, когато са налице обективни доказателства, че продуктът или процесът е технически и икономически реализируем за целите на производството и предприятието разполага с достатъчно ресурси, за да финализира развитието.

Капитализираните разходи включват направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи. Останалите разходи за развитие се признават като разход в момента на тяхното възникване.

Капитализираните разходи за развитие се отчитат по себестойност, намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка.

1.3. Първоначално всеки дълготраен нематериален актив се оценява, както следва:

а) При доставка от външен доставчик – по цена на придобиване, покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане на твърда база, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане на променяща се база, първоначалната оценка се определя приблизително съобразно зависимостта на заложената промяна на базата.

б) Първоначалната оценка на създаден в предприятието нематериален актив се определя по начин, идентичен на възприетия за определяне на себестойността на произведената продукция в предприятието и представлява сборът от разходите, извършени до момента, в който нематериалният актив за пръв път е постигнал критериите за признаване.

в) Първоначалната оценка на нематериален актив, получен в резултат на безвъзмездна сделка, се определя по справедливата му стойност.

г) Първоначалната оценка на нематериален актив, получен в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон, се определя по стойността му, приета от съда и от ОС на дружеството.

д) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен недълготраен материален актив или други активи;

е) Първоначалната оценка на нематериален актив, придобит и признат в бизнескомбинация е неговата справедлива стойност в деня на придобиването.

1.4. Последващите разходи по дълготрайните нематериални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи, в т.ч. и за поддържане на първоначално установената стандартна ефективност се признават за разход в периода, през който са направени.

Разходите за усъвършенстване, т.е. тези, които водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив се отразяват като увеличение на отчетната му стойност (или като отделен нематериален актив).

1.5. Временното извеждане от употреба на дълготрайните нематериални активи (консервиране) се прилага по отношение на активи, които не се ползват в дейността на предприятието за период, не по-кратък от 12 (дванадесет) месеца.

За периода на консервация на активите не се начислява амортизация.

Към консервация на дълготрайни нематериални активи се пристъпва на база икономическа обосновка и вземане на решение за консервацията, план с конкретни процедури за

осъществяване на консервацията, изискванията, при изпълнението на които ще се осъществи повторното въвеждане на активите в употреба, както и прогноза за осъществяването на тези изисквания.

1.6. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база **линеен метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните активи**.

Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Свързани лица

ДОСТАВКИ ООД има отношение на свързано лице с:

-  Андон Иванов Дойчев, с местоживее: гр. София;
-  Петър Петров Бончев, с местоживее: гр. Пловдив;
-  Красимир Костадинов Кръстенов, с местоживее: гр. София;
-  Нюджен ЕООД, ЕИК: 200785827;
-  Фарадеро ЕООД, ЕИК:200184641;
-  Лесел ООД, ЕИК:13064922.

3. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка.

4. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията. След първоначалното признаване, лихвените заеми и кредити се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между номинала и размера на падежа се отчита в обема на разходите през периода на ползване на заема

5. Приходи

Основните източници на приходи за **ДОСТАВКИ ООД** са приходите от основната дейност.

Приходи от извършени услуги се признават пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно. Етапът на завършеност се определя на база анализ на свършената работа, както и на база съотношение на направените до момента разходи към общо изчислените разходи по сделката за извършване на услугата.

Приходи от лихви се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива.

Дивидентите се признават, когато се установи правото за тяхното получаване.

6. Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви в **Доставки ООД** се извършва към последно число на всеки мисец.

7. Промени в счетоводната политика

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

- а) приемането на счетоводна политика за събития и сделки, които се различават по същество от случилите се преди това събития или сделки;
- б) приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки, които не са се случвали преди това или са били незначителни.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

		Страница:	Референция:
1.	Дълготрайни нематериални активи	7	1.-1.1.
2.	Свързани лица	7	2.-2.1.
3.	Търговски и други вземания	7	3.
4.	Търговски и други задължения	7	4.
5.	Приходи	7	5.-5.1.
6.	Разходи	8	6.-6.1.3.

1. Дълготрайни нематериални активи

1.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	Средна норма на полезен живот (год.)	
	2011г.	2010 г.
Ремонт на нает обект	6.67	

2. Свързани лица

2.1. Съдружници, членове на органите на управление и изпълнителни служители:

Наименование и друга идентификация	Описание на типа свързаност
Андон Иванов Дойчев	Съдружник
Петър Петров Бончев	Съдружник
Красимир Костадинов Кръстенов	Съдружник

3. Търговски и други вземания

Вземания	2011 г.			2010 г.		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност		Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +):	2					
1. Вземания от свързани лица	2					
II. Други вземания	1					
Нетен размер на вземанията:	3					

4. Търговски и други задължения

Задължения	2011 г.			2010 г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
I.Задължения към доставчици, в т.ч.:	5					
1. Задължения към свързани лица	-					
2. Задължения към трети лица	5					
II. Данъчни задължения	3					
III. Задължения към персонала	3					
IV. Други задължения към търговски предприятия	1					
Всичко сума на задълженията	12					

5. Приходи

5.1. Приходи от услуги

Приходи от услуги	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011г.	2010г.
1.Приходи от приемане, обработка и разпределение на поръчки за Ресторанти "SUBWAY".	24	
Общо приходи:	24	

6. Разходи

6.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2011 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2011г.	2010 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2010г.
Разходи за материали	3			
Разходи за услуги	6			
Разходи за персонала	22			
Общо оперативни разходи:	31			

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

6.1.1. Разходи за материали

Разходи за материали	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Разходи за електроенергия	1	
Разходи за оборудване, обзавеждане на офис помещение	2	
Общо разходи за материали	3	

6.1.2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Счетоводни услуги	2	
Съобщителни услуги	2	
Наем	1	
Реклама	1	
Общо разходи за външни услуги	6	

6.1.3. Разходи за персонала

Разходи за персонала	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Възнаграждения	19	
Осигуровки	3	
Общо разходи за персонала	22	

Дата на съставяне: 23.03.2012 год.

Съставител:

Галя Гроздева, представляващ

Нета Консулт ЕООД,

Специализирано счетоводно предприятие, съгласно ЗС

ИН по Булстат: 148 022 210

Подпис и печат на съставителя:.....

Управител:

Иван Тодоров

Доставки ООД

подпис и печат:.....

