БАЛАНС

АВИ ИЛИЕВ ЕООД към ЕИК: **175431948**

31.12.2011 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				***Общо за група IV :***			
--- сгради				**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		6	17	--- Неразпределена печалба		30	30
3. Съоръжения и други ДМА				--- Непокрита загуба			
4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		30	30
Общо за група II :		6	17				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		11	
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		46	35
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група IV :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		6	17	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми сд отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини		4	4	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			

3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		11	17
— продукция				до 1 година		11	17
— стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :		10	
Общо по група I :		4	4	до 1 година		10	
				над 1 година			
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		1	
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		18	9	до 1 година		1	
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		18	9	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		9	6
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				— други задължения, в т.ч. :			
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година			
Общо по група III :				— към персонала, в т.ч. :		3	3
				до 1 година		3	3
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		45	24	— осигурителни задължения, в т.ч. :		2	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		4	4	до 1 година		2	1
Общо по група IV :		49	28	над 1 година			
				— данъчни задължения, в т.ч. :		4	2
				до 1 година		4	2
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		71	41	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		31	23
				до 1 година		31	23
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		77	58	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		77	58
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : ___ ___ _____

Съставител : _____
Г.Петров

с.ПРОЛЕША

Ръководител : _____
Ал.Илиев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

АВИ ИЛИЕВ ЕООД

към 31. 12. 2011 година **ЕИК:**

175431948

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (лева) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (лева) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			18	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		87	98
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		17	18	а) Продукция			
а) суровини и материали		16	17	б) Стоки			
б) външни услуги		1	1	в) Услуги		87	98
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		46	50	2. Увеличение на зал.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		39	42				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		7	8	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигур., свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		11	11	4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		11	11	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		11	11				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		87	98
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		74	97				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц.разлики от пром.валутен курс				- прих.от участия в предпр.от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	1	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи,свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		1	1	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		12		8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
10. Общо Разходи		75	98	Общо Приходи		87	98
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		12		10. Счетоводна загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		1					
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба		11		11. Загуба			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		87	98	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		87	98

Дата: .20__ год.

Съставител : Г.Петров

Ръководител : Ал.Илиев

"АВИ-ИЛИЕВ" с.ПРОЛЕША ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

АВИ ИЛИЕВ ЕООД

01. 01 . 2011 - 31 . 12 . 2011

ЕИК:

175431948

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	108	34	74	91	69	22
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		46	(46)		15	(15)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	108	80	28	91	84	7
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					1	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)					1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1	(1)		1	(1)
Плащания на задължения по лизингови договори		6	(6)		5	(5)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		7	(7)		6	(6)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	108	87	21	91	91	
Д. Парични средства в началото на периода			28			28
Е. Парични средства в края на периода			49			28

Дата: ___ ___ _____ год.

Съставител: _____ Г.Петров

"АВИ-ИЛИЕВ" с.ПРОЛЕША * ЕООД *

Ръководител: _____ Ал.Илиев

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

АВИ ИЛИЕВ ЕООД

за 2011 год.

ЕИК:

175431948

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							30			35
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
— увеличения											
— намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										11	11
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
— увеличения											
— намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
— увеличение											
— намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							30		11	46
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							30		11	46

Дата: _____

Съставител : _____ Г.Петров

"АВИ ИЛИЕВ" с.ПРОЛЕША ЕООД

Ръководител: _____ Ал.Илиев

Приложение № 5 към СС 1

АВИ ИЛИЕВ ЕООД **ЕИК** **175431948**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2011 г.** (хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
— земи															
— сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	4			4			4	2	2		4			4	
3 Транспортни средства	38			38			38	23	9		32			32	6
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	*42*			*42*			*42*	*25*	*11*		*36*			*36*	*6*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	42			42			42	25	11		36			36	6

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата :

Съставител :
Г.Петров

„АВИ ИЛИЕВ" с.ПРОЛЕША ЕООД

Ръководител:
Ал. Илиев

Приложение
Към НСС № 1

ПРИЛОЖЕНИЯ към ГФО
и оповестяване на счетоводната политика
На ЕООД“АВИ ИЛИЕВ” ЕИК 175431948
Към 31.12.2011г.

ЕООД “АВИ ИЛИЕВ” е юридическо лице с предмет на дейност В и К и ОВ и строително ремонтни услуги.

1.Общи разпоредби

Съдържанието на този елемент се определя от ръководството на предприятието в съответствие с основните принципи при изготвяне на финансовите отчети - текущо начисляване и действащо предприятие ,и изискванията за оповестяване предвидени в СС- 1 – Представяне на финансовите отчети , и изискванията на останалите счетоводни стандарти.

1.1 Документална обоснованост на стопанските операции

Стопанските операции са отразени в счетоводната система на дружеството въз основа на първични и вторични счетоводни документи ,като се дава предимство на съдържанието на операциите пред тяхната форма.

1.2 Принцип на историческа цена.Текуща оценка на активите и пасивите.

Активите, пасивите и капитала се отчитат по цена на придобиване.

1.3 Текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите

Разходите се отразяват във финансовия резултат през периода за който се отнасят, независимо от паричните постъпления и плащания.Приходите свързани с финансови операции, се отразяват през периода през който предприятието отчита икономическа изгода от направените разходи.

Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

1.4 Независимост на отделните счетоводни периоди

Всеки отчетен период се разглежда сам за себе си независимо от обективната му връзка с преходния и следващия. Запазване на счетоводната политика през следващите отчетни периоди ,с цел постигане на сравнимост и съпоставимост на счетоводните данни ,показатели и финансови резултати през различните отчетни периоди при запазване на данъчното и счетоводно законодателство.

1.5 Принцип на предпазливост

Всички възникнали през периода разходи са начислени. Отчетени са всички предполагаеми рискове, евентуални загуби за бъдещи отчетни периоди и няма компенсиране на вземания със задължения.

1. Нетни приходи от продажби

В хиляди лева	2011год	2010год
Приходи от продажба на стоки		
Приходи от продажба на услуги	87	98
Приходи от продажба на продукция Други Нетни финансови приходи		
Всичко приходи:	**87**	**98**

ПРИЛОЖЕНИЯ

2.Оценка на активите и пасивите на предприятието

2.1 Нетекущи Дълготрайни материални активи

Възприет е препоръчителен подход за оценка на дълготрайните активи и стойностен праг на същественост 700 лева.Съставя се данъчен и счетоводен амортизационен план.

Счита се, че отчетната стойност на активите съответства на тяхната нетна реализуема стойност към датата на баланса.

Начисляването на амортизацията се извършва периодично чрез използването на линеен метод за всички ДА , и започва от месеца следващ придобиването им. ПРИЛОЖЕНИЕ – справка за нетекущите активи

2,2 Текущи краткотрайни активи

2.2,1 Материални запаси

Материалите се оценяват по цена на придобиване. При тяхното потребление се изписват по метода на средно претеглена цена. Няма материални запаси чиято нетна реализируема стойност да е по малка от балансовата стойност.

Стоково – материални запаси

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Материали	4	4
Продукция		
Незавършено производство		
Стоки		
Всичко	**4**	**4**

В себестойността на услуга , са включени разходи за материали ,услуги , работна заплата и осигуровки и амортизация на ДМА. В себестойността не се включват административните, финансовите и извънредните разходи. Калкулативен обект е съответния сключен договор с анексите към него, или група договори ,когато те са свързани и се изпълняват едновременно или в непрекъсната последователност.

2.3 Вземания

Вземанията са оценяват по стойността на тяхното възникване.Към 31.12.2011 година възлизат на 18 хил. лева.

2.4 Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Парични средства и парични еквиваленти

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Парични средства в брой	45	24
Парични средства в сметки в банки	4	4
Депозити		
Всичко:	**49**	**28**

2.5 Основен капитал

Капиталът на Дружеството е в размер на 5 хил. лева , който съответства на регистрирания по съдебно решение

2.6 Задължения

Задълженията са оценени по стойността на тяхното възникване и възлизат на 31 хил. лева От които 3 хил.лева за заплати и 2 хиляда лева за осигуровки., 10 хил.лв получени аванси.

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	11	17
Всичко:	**11**	**17**

Финансов лизинг за покупка на автомобил със срок 60 месеца сключен на 27,08,2008 год с Райфайзен лизинг България ООД.

Данъчни задължения

В хиляди лева	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
Корпоративен данък	1	
ДДС	3	2
Всичко:	**4**	**2**

2.7 Данъчно облагане

"АВИ ИЛИЕВ" ЕООД начислява и плаща данъци в съответствие с действащия ЗКПО.

СЪСТАВИЛ:
/Г. Петров/

"АВИ-ИЛИЕВ" с.ПРОЛЕША ЕООД

УПРАВИТЕЛ:
/ Ал. Илиев/