Приложение № 1
към СС1

БУЛСТАТ: 115806322

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на К И М 2003 ООД
към 31.12.2011г.

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.	Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
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, лицензии, търговски марки,програмни продукти и други подобни права и активи			**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:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	838	874	Общо за група IV:	-	-
- земи	1	1	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години,в т.ч.:**	**757**	**402**
- сгради	837	873	- неразпределена печалба	757	402
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	258	271	**Общо за група V:**	**757**	**402**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	221	373
Общо за група II:	**1,098**	**1,148**	**Общо за раздел А**	**983**	**780**
III. Дълготрайни 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. :		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**Общо за раздел Б**	-	-
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			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:	**1,098**	**1,148**	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	-	-
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
2. Незавършено производство			до 1 година		
3. Продукти и стоки, в т.ч. :	3	2	над 1 година		
- продукти			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	208	187
- стоки	2	2	до 1 година	208	187
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	3	2	5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. :	156	200	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, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	-

АКТИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
над 1 година			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч. :			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч. :	45	459
Общо за група II:	156	200	до 1 година	1	
III. Инвестиции			над 1 година		410
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	1	2
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	1	2
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
IV. Парични средства, в т.ч. :	**2**	**75**	до 1 година	1	1
- в брой	1	74	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	1	1	- данъчни задължения, в т.ч.:	42	46
Общо за група IV:	**2**	**75**	до 1 година	42	46
Общо за раздел В:	**161**	**277**	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди		1	**Общо за раздел В, в т.ч.:**	**253**	**646**
			до 1 година	**253**	**236**
			над 1 година	-	**410**
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**23**	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди	23	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1,259**	**1,426**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**1,259**	**1,426**

Дата: 25.03.2012г.

Съставител:.....
/АНТОАНЕТА СТОИМЕНОВА ЩЕРЕВА /

Ръководител:.....
/КАЛОЯН МАТЕЕВ МАТЕЕВ /

Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 115806322

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на К И М 2003 ООД
за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**1,568**	**1,813**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	208	341	а) продукция		
а) суровини и материали	11	6	б) стоки	1,459	1,812
б) външни услуги	197	335	в) услуги	109	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.	21	18	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	18	15	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	3	3	4. Други приходи, в т.ч.:	30	223
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	51	39	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**1,598**	**2,036**
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	51	39	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	51	39	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б)разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	1,071	1,203	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а)балансова стойност на продадени активи	1,065	1,202	а) приходи от предприятия от група		
б)провизии			б)положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**1,351**	**1,601**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6..Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	2	2	**Общо финансови приходи (5+6+7)**	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		19			
а)разходи свързани с предприятия от група					
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	**2**	**21**			
8.Печалба от обичайна дейност	**245**	**414**	**8. Загуба от обичайната дейност**	-	-
9. Извънредни разходи			9.Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**1,353**	**1,622**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**1,598**	**2,036**
10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**245**	**414**	**10.Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)**	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	24	41			
12.Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**221**	**373**	**11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)**	-	-
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	**1,598**	**2,036**	**ВСИЧКО (Общо приходи+11)**	**1,598**	**2,036**

Дата: 25.03.2012

Съставител:.....
/АНТОАНЕТА СТОИМЕНОВА ЩЕРЕВА /

Ръководител:.....
/КАЛОЯН МАТЕВ МАТЕЕВ/

Приложение №1
към СС7

БУЛСТАТ: 115806322

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на К И М 2003 ООД

за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	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	1,955	1,559	396	2,181	1,958	223
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		23	(23)	7	21	(14)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		46	(46)		15	(15)
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност			-	1		1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1,955	1,628	327	2,189	1,994	195
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)		4	(4)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти 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)	-	2	(2)	-	4	(4)
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	30	410	(380)	434	585	(151)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		17	(17)		9	(9)
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансова дейност	1	2	(1)		5	(5)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	31	429	(398)	434	599	(165)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	1,986	2,059	(73)	2,623	2,597	26
Д. Парични средства в началото на периода			75			49
Е.Парични средства в края на периода			2			75

Дата: 25.03.2012г.

Съставител:.....
/АНТОАНЕТА СТОЙМЕНОВА ЩЕРЕВА /

Ръководител:.....
/КАЛОЯН МАТЕЕВ МАТЕЕВ /

Заверил:.....

Приложение №4
към СС1

БУЛСТАТ: 115806322

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на К И М 2003 ООД
за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

(хил.лева)

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		
1.Салдо в началото на отчетния период	5							775			780
2. Промени в счетоводната политика											-
3.Грешки											-
4.Салдом след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	775	-	-	780
5. Изменения за сметка на собствениците,в т.ч.											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										221	221
7. Разпределения на печалба:								(18)			(18)
в т.ч. за дивиденти								(18)			(18)
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11.Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	757	-	221	983
12.. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13.Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	5	-	-	-	-	-	-	757	-	221	983

Дата: 25.03.2012г.

Съставител:.....
/АНТОАНЕТА СТОЙМЕНОВА ЩЕРЕВА /

Ръководител:.....
/КАЛОЯН МАТЕЕВ МАТЕЕВ /

Приложение № 5 към СС

БУЛСТАТ: 115806322

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на К И М 2003 ООД
към 31.12.2011г.

(в хил. лв)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	а	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, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3.	Търговска репутация				-			-				-			-	-
4.	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Обща сума I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1.	Земи и сгради, в т.в.:	898	-	-	898	-	-	898	24	36	-	60	-	-	60	838
-	земи	1			1			1				-			-	1
-	сгради	897			897			897	24	36		60			60	837
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	46	1		47			47	43	2		45			45	2
3.	Съоръжения и други	284			284			284	13	13		26			26	258
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-			-			-				-			-	-
	Обща сума II:	1228	1	-	1229	-	-	1229	80	51	-	131	-	-	131	1098
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 смесени предприятия				-			-				-			-	-
4.	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5.	Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6.	Други заеми				-			-				-			-	-
7.	Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
	Обща сума III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	**Отсрочени данъци**				-			-				-			-	-
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	1228	1	-	1229	-	-	1229	80	51	-	131	-	-	131	1098

Дата: 25.03.2012г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011 г. на "КИМ 2003" ООД

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Фирма **"КИМ 2003 " ООД** е регистрирана в Пловдивски окръжен съд със съдебно решение № 6136/21.08.2003 по фирмено дело № 2999 по описа на 2003 г. Капиталът е от 5000 лева, разпределен в 50 дяла по 100лв. Дружеството се управлява от Калоян Матеев Матеев. Адресът на управление е: гр.Пловдив, ул. "Константин Иречек" № 11. С решение на ПОС № 4257/04.07.2006 г. Фирмата изкупува търговско предприятие като съвкупност от права, задължения и фактически отношения по реда на чл.15 от ТЗ от ЕТ "Калоян Матеев". С решение на ПОС № 4491/13.07.2006 г. "КИМ 2003" ЕООД прави следните промени – прехвърля 45 дяла от по 100 лв. Всеки от едноличния собственик на капитала Матей Матеев на Калоян Матеев съгласно договор и се променя дружеството от "КИМ 2003" **ЕООД** на "КИМ 2003" **ООД.** Фирмата е регистрирана по ЗДДС с удостоверение изх. № 149/14.10.2003 г. при ТДД Пловдив. Предметът на дейност на дружеството е търговия на едро и цветя и растения.

Адресът за кореспонденция е и адрес на офиса на дружеството – гр.Пловдив, ул. "Константин Иречек" № 11

1.1. Собственост и управление

Капиталът на дружеството е разпределен в 50 дяла по 100 лева всеки.

- Матей Антониев Матеев 10%
- Калоян Матеев Матеев 90%

Съгласно съдебно решение дружеството се представлява и управлява от Калоян Матеев Матеев.

Към 31.12.2011 г. общия брой на персонала е 5 души.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е търговия на едро на с луковици, цветя и растения.

1.3. Структура на дружеството

"КИМ 2003 " ООД няма разкрити клонове и представителства.

1.4. Основни показатели на стопанската среда

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на дружеството, за периода 2011 г. са: БВП, Инфлация в края на годината, основен лихвен процент в края на годината, безработица (в края на годината).

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г., изменени с ПМС №251/17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена. ГФО е одобрен от ръководството на дружеството на 25.03.2012 год. с протокол за взето решение № 1/25.03.2012 год.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период). Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано и се състоят от: лихвени приходи и разходи, положителни и отрицателни разлики от продажби на финансови инрументи, валутни разлики.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представят в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв, под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Използват се следните амортизационни норми:

- машини и производствено оборудване – 30 %
- автомобили – 25 %
- компютри – 50 %
- други дълготрайни активи – 15 %

Обезценка на активи

За отчетната година дружеството не е извършвало обезценка на активи.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи – покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена.

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход настопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи до довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност.

Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

• паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);

• платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.11. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в чл.6, ал.3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО).

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

2.12. Данъци върху печалбата
Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е с определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2011 г. е 10% (2010 г.: 10%). За текущия период данъкът за внасяне е 24504.81 лева.

3. ПРИХОДИ

Приходите на дружеството през 2011 год. са формирани от следните дейности:
Приходи от продажба на стоки – 1 458 788.05 лв.
Приходи от услуги – 109 299.63 лв.
Други приходи – 30 098.60 лв.
Към 31.12.2011 г. вземания от клиенти са общо: 155 440.72 лева.

4. РАЗХОДИ

Разходите за оперативната дейност, отчетени в ОПР за отчетната година са в общ размер 1353138.17 лева, разпределени както следва:

- Разходи за материали - 11 582.26 лв.
- Разходи за външни услуги - 196 792.56 лв.
- Разходи за амортизации - 51 154.19 лв.
- Разходи за заплати - 17 548.03 лв.
- Разходи за осигуравки - 3 342.47 лв.
- Балансова стойност на продадените активи – 1 065 121.08 лв.
- Други разходи - 7597.58 лв.

5. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

За отчетната година дружеството определя положителен счетоводен финансов резултат (печалба) в размер на 245 048.11 лева. Данъчният финансов резултат се получава чрез преобразуване на счетоводния по реда на ЗКПО. Начислен е корпоративен данък при ставка 10% в размер на 24504.81 лв. През годината са направени авансови вноски в размер на 17 000 лева и остатъкът от 7259.76 лв. е внесен до 31 март, като е ползвана предвидената отстъпка по чл. 92, ал.5 в размер на 245.05 лева.

6. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

Към 31 декември дълготрайните материални активи на дружеството по балансова стойност включват:

- Земя - 1 хил.лв.
- Сгради – 837 хил. лв.
- Машини и оборудване, апаратура - 2 хил.лв.
- Съоръжения - 258 хил.лв.

7. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ

Основен капитал

Капиталът на дружеството към 31.12.2011 год. е разпределен в 50 обикновени дяла по 100 лв. всеки..

Дяловете са разпределени между съдружниците, както следва:

Матей Антониев Матеев 500 лева
Калоян Матеев Матеев 4500 лева

Собственият капитал на дружеството към 31 декември е в размер на 983 хил.лв.

	Текуща година	*Предходна година*
Основен капитал, в т.ч.	5	5
Внесен	5	5
Натрупани печалби/(загуби)	775	406
Разпределение на дивиденти	(18)	(4)
Печалба/(загуба) за годината	221	373
Общо	**983**	**780**

С решение на общото събрание, през 2011 год. в дружеството се разпределя печалба от минали години в размер на 18 хил. лв. като дивидент пропорционално на дяловото участие на съдружниците.

8. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31.12.2011 г. дружеството има задължения на обща стойност 253 хил.лв, които са разпределени както следва:

- Задължения към доставчици - 208 хил.лв.
- Задължения към персонала - 1 хил.лв.
- Осигурителни задължения - 1 хил.лв.
- Данъчни задължения - 42 хил.лв.

9. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Дружеството не е извършвало сделки със свързани лица.

10. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочени данъци върху печалбата към 31 декември не са начислени.

11 . СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Не са настъпили значими коригиращи или некоригиращи събития след датата на баланса, които да повлияят върху неговото справедливо представяне.

12. ЕЛЕМЕНТИ НА ГФО – 2011

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за паричния поток – съставен по прекия метод
- Отчет за собствения капитал
- Приложения – Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
- Оповестяване

Дата: 25 март 2012

Управител: .....
/Калоян Матеев/

Счетоводител: .....
/Антоанета Щерева/