приложение № 1 към СС1

С Ч Е Т О В О Д Е Н Б А Л А Н С

на "ЕЛМАГ 04" ООД към 31.12.2011г

А К Т И В			П А С И В		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума в хил.лв		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	сума в хил.лв	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	в	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	0	0
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки	0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
			1. Законови резерви		
			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Търговска репутация			3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			4. Други резерви		
Общо за група I :	**0**	**0**	**Общо за група IV :**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			V. Натрупана печалба /загуба/ от минали години, в т.ч. :	89	82
1. Земи и сгради, в т.ч :			- неразпределена печалба	89	82
- земи			- непокрита загуба		
- сгради			**Общо за група V :**	**89**	**82**
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			VI. Текуща печалба /загуба/	**7**	**7**
			Общо за раздел А :	**101**	**94**
3. Съоръжения и други	1	1	Б. Провизии и сходни задължения		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изгражадане			1. Провизии от пенсии и други подобни задължения		
			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
Общо за група II :	**1**	**1**	- отсрочени данъци		
III. Дългосрочни финансови активи			3. Други провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове от предприятия в група			**Общо за раздел Б :**	**0**	**0**
2. Предоставени заеми на предприятия от група			В. Задължения		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч. :		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			до 1 година		
			над 1 година		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		
			до 1 година		
5. Дългосрочни инвестиции			над 1 година		
6. Други заеми			3. Получени аванси, в т.ч. :		
7. Изкупени собствени акции			до 1 година		
Общо за група III :	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци					
Общо за раздел Б :	**1**	**1**			

а	1	2	в	1	2
В. Текущи /краткотрайни/ активи			4. Задължения към доставчици		
I. Материални запаси			в т.ч. :		
1. Суровини и материали	1	4	до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч. :			5. Задължения по полици,в т.ч:		
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			6. Задължения към предприя-		
Общо за група I :	**1**	**4**	тия от група, в т.ч. :		
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и достав-			над 1 година		
чици, в т.ч. :	18	21	7. Задължения, свързани с асо		
над 1 година			циирани и смесени предприя		
2. Вземания от предприятия от			тия, в т.ч. :		
група, в т.ч. :			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоции-			8. Други задължения, в т.ч. :	2	3
рани и смесени предприятия,			до 1 година	2	3
в т.ч. :			над 1 година		
над 1 година			- към персонала, в т.ч. :	1	1
4. Други вземания, в т.ч. :			до 1 година	1	1
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II :	**18**	**21**	- осигурителни задължения		
III. Инвестиции			в т.ч. :		
1. Акции и дялове в предприятия			до 1 година		
от група			над 1 година		
2. Изкупени собствени акции			- данъчни задължения, в т.ч.	1	2
номинална стойност . . . . хлв			до 1 година	1	2
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III :	**0**	**0**	**Общо за раздел В, в т.ч. :**	**2**	**3**
IV. Парични средства, в т.ч. :			до 1 година	2	3
- в брой	35	28	над 1 година		
- в безсрочни сметки /депозити/	48	43			
Общо за група IV :	**83**	**71**	Г. Финансирания и приходи за		
			бъдещи периоди, в т.ч. :	**0**	**0**
Общо за раздел В :	**102**	**96**	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
Г. Разходи за бъдещи периоди					
СУМА НА АКТИВА / А+Б+В+Г /	**103**	**97**	**СУМА НА ПАСИВА / А+Б+В+Г /**	**103**	**97**

дата на съставяне : 27.02.12

Съставител : Христо Иванов

Ръководител : Янко Илиев

приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ЕЛМАГ 04" ООД за 2011 г

	сума в хил.лв	
	текуща година	предходна година
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч. :	33	24
а/ суровини и материали	29	20
б/ външни услуги	4	4
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	9	9
а/ разходи за възнаграждения	8	7
б/ разходи за осигуровки, вт.ч	1	2
- осигуровки свързани с пенсии	1	2
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч		
а/ разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериал ни активи, в т.ч. :	1	1
- разходи за амортизация	1	1
- разходи от обезценка		
б/ разходи от обезценка на текущи / краткотрайни / активи		
5. Други разходи, в т.ч. :		
а/ балансова стойност на продадените активи		
б/ провизии		
Общо разходи за оперативна дейност / 1 + 2 + 3 + 4 + 5 /	**43**	**34**
6. Разходи от обезценка на финансови акти- ви, включително инвестициите, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч. :		
а/ разходи свързани с предприя-я в група		
б/ отрицателни разлики от операциите с финнасови активи		
Общо финансови разходи / 6 + 7 /	**0**	**0**
8. Печалба от обичайна дейност	8	7
9. Извънредни разходи		
Общо разходи / 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9 /	**43**	**34**
10. Счетоводна печалба / общо приходи - общо разходи /	8	7
11. Разходи за данъци от печалба	1	1
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба / 10 - 11 - 12 /	7	6
Всичко / общо разходи + 11 + 12 + 13 /	**51**	**41**

	сума в хил.лв	
	текуща година	предходна година
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби,	50	40
в т.ч. : а/ продукция	50	40
б/ стоки		
в/ услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начини		
4. Други приходи, в т.ч. :		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност / 1 + 2 + 3 + 4 /	**50**	**40**
5. Приходи от участия в дъщерни асоциирани и смесени пред- приятия, в т.ч. :		
- приходи от участия в пред- приятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нете- кущи /дългосрочни/ активи, в т.ч. :		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч. :	1	1
а/ приходи от предприятия в група		
б/ положителни разлики от операции с финансови активи		
в/ положителни разлики от промяна на валутните курсове		
Общо финансови приходи / 5 + 6 + 7 /	**1**	**1**
8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи / 1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9 /	**51**	**41**
10. Счетоводна загуба / общо приходи - общо разходи /		
11. Загуба / 10 + ред 11 и 12 от раздел А /		
Всичко / общо приходи + 11 /	**51**	**41**

дата на съставяне : 27.02.12

Съставител : Христо Иванов

Ръководител : Янко Илиев

приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ЕЛМАГ 04 " ООД за 2011 г

наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	постъ-пления	плаща-ния	нетен поток	постъ-пления	плаща-ния	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	62	42	20	48	29	19
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		9	-9		9	-9
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци от печалбата						
7. Плащания при разпределения на печалби						
8. Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от оснавна дейност / А /	**62**	**51**	**11**	**48**	**38**	**10**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
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 /	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
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						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	1		1	1		1
5. Плащания по задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност / В /	**1**	**0**	**1**	**1**	**0**	**1**
Г. Изменение на паричните средства през периода /А+Б+В/	**63**	**51**	**12**	**49**	**38**	**11**
Д. Парични средства в началото на периода	63	45	71			60
Е. Парични средства в края на периода			83			71

дата на съставяне : 27.02.12

Съставител : Христо Иванов

Ръководител : Янко Калиев

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на " ЕЛМАГ 04" ООД за 2011 г

№	показатели	записан капитал	премии от емисии	резерви от последващи оценки	законови	резерви			финансов резултат от минали години		текуща печалба	общ собствен капитал
						резерв, свързан с изкупуване на собствени акции	резерв, съгласно учредителния акт	други резерви	неразпределена печалба	непокрита загуба		
1	**Салдо в началото на отчетния период**	5							89			94
2	Промени в счетоводната политика											
3	Грешки											
4	Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5	Изменения за сметка на собствениците											
	в т.ч. : - увеличение										7	7
	- намаление											
6	Финансов резултат за текущия период											
7	Разпределения на печалба, в т.ч. :											
	- за дивиденти											
8	Покриване на загуба											
9	Последващи оценки на активи и пасиви											
	- увеличение											
	- намаление											
10	Други изменения в собствения капитал								89		7	101
11	**Салдо към края на отчетния период**	5										
12	Промени от преводи на годишно финансови отчети на предприятия в чужбина											
13	**Собствен капитал към края на отчетния период / 11+- 12/**	5							89		7	101

дата на съставяне : 27.02.12

Съставител : Христо Иванов

Ръководител : Янко Илиев

приложение № 5 към СС 1

С П Р А В К А

за нетекущите /дълготрайни/ активи на "ЕЛМАГ 04" ООД към 31.12.2011 г

показатели	отчетна ст-ст на нетекущите активи				последваща оценка		преоценена стойност на нетекущи актива	а м о р т и з а ц и я				последваща оценка		преоценена амортизация в края на периода	балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	увеличение	намаление		
	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, търг.марки, програмни продукти и други подобни активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I :	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
- земи															
- сгради															
2. Машини, произв.оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други	30			30			30	29	1		30			30	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане															
Общо за група II :	30	0	0	30	0	0	30	29	1	0	30	0	0	30	0
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предп-я 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															
Общо за група III :															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи /дълготрайни активи / I + I I+ III + IV /	30	0	0	30	0	0	30	29	1	0	30	0	0	30	0

дата : 27.02.12

Съставил : Христо Иванов

Управител : Янко Илиев

П Р И Л О Ж Е Н И Е
към годишният финансов отчет за 2011 г
на
" ЕЛМАГ 04 " ООД

1 Сведения за учредяване и регистрация

" ЕЛМАГ 04 " ООД е вписана в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 101654744
Регистрирано е в ТД на НАП София - офис Благоевград
Дружеството има предмет на дейност : производство на електротехнически изделия

2 Описание на счетоводната политика на дружеството

А База за изготвяне на финансовият отчет на дружеството

Годишният финансов отчет на дружеството е изготвен в съответствие изискванията и принципите, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство - счетоводно, данъчно и търговско

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие изискванията на следните счетоводни принципи : текущо начисляване, действуващо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост между отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

Б Прилагани счетоводни политики

а/ при първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случайте когато в стандартите се изисква друго ; последващо оценяване на активите и пасивите се е извършва в съответствие със стандартите, които са в сила към датата на съставяне на баланса
б/ за амортизация на амортизируемите активи е приложен линейния метод на амортизация ; приложени са предвидените за данъчни цели в ЗКПО действуващи за годината амортизационни норми
в/ материалните запаси при тяхното потребление се оценяват по метода първа входяща - първа изходяща
г/ постоянните общопроизводствени разходи са разпределени на база приходи
д/ валутните активи и пасиви се оценяват ежемесечно - по централния курс на БНБ за последния ден от месеца
е/ приходите от продажби се признават след фактурирането им
ж/ други оповествявания
- отчетът за паричният поток се изготвя по прекия метод - въз основа на информация от счетоводните регистри
- не се отчита информация по сектори - не е необходима на съдружниците
- възприет е стойностен праг за отчитане на дълготрайни материални активи в размар на 700 лв
- първоначалната оценка на материалните активи се извършва по цена на придобиване или себестойност ; при последваща оценка се прилага препоръчителен подход, определен в стандарт СС 16 ; последващите разходи за материални активи, които отговарят на изискванията за подобрения се отразяват, като балансовата стойност на съответния актив се увеличава със сумата на направените разходи, при спазване изискванията на т.6.1 от СС 16 - ДМА
- през годината, дружеството не е било наемодател по лизингови договори - финансови или оперативни
- през годината, дружеството не е получавало правителствени дарения и не е ползвало преостъпени или опростени данъци

Управител : / Янко Илиев /