

БАЛАНС

на АДРИК АД
към 31 декември 2011 год.

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 31.12.2011	предходна година 31.12.2010
А. Дълготрайни (дългосрочни) активи		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>		
Земни (терени)		
Сгради и конструкции		
Машини, съоръжения и оборудване		
Транспортни средства		
Други дълготрайни материални активи		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи		
<i>Общо за група I:</i>		
<i>II. Дълготрайни нематериални активи</i>		
Права върху собственост		
Програмни продукти		
Продукти от развойна дейност		
Други дълготрайни нематериални активи		
<i>Общо за група II:</i>		
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
Дялове и участия, в т.ч. в:		
- дъщерни предприятия		
- смесени предприятия		
- асоциирани предприятия		
- други предприятия		
Инвестиционни заложи		
Други дългосрочни ценни книжа		
<i>Общо за група III:</i>		
<i>IV. Дългосрочни вземания</i>		
Дългосрочни вземания, в т.ч.:		
- свързани предприятия		
- търговски заеми		
- други дългосрочни вземания		
<i>Общо за група IV:</i>		
<i>V. Дългосрочни активи</i>		
Отсрочени данъци		
<i>Общо за група V:</i>		
Общо за раздел "А":		
Б. Краткотрайни (краткосрочни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Материали		
Продукция		
Стоки		
Млади животни и животни за утаяване		
Незавършено производство		
Други материални запаси		
<i>Общо за група I:</i>		
<i>II. Краткосрочни вземания</i>		
Вземания от свързани предприятия		
Вземания от клиенти и доставчици		
Вземания до предоставени търговски заеми		
Съдебни и присъдени вземания		
Данъци за възстановяване		
Други краткосрочни вземания		
<i>Общо за група II:</i>		

БАЛАНС
на "Юли-Мегъ" ООД
към 31 декември 2011 година

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година 31.12.2011	предходна година 31.12.2010
III. Краткосрочни финансови активи		
Финансови активи в съюзни предприятия		
Иткупени собствени дългови ценни книжа		
Краткосрочни ценни книжа		
Финансови активи по дилингови операции		
Други краткосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Парични средства		
Парични средства в брой		
Парични средства в безсрочни депозити		1
Блокирани парични средства		
Парични еквиваленти		
Общо за група IV:		1
V. Разходи за бъдещи периоди		
Общо за раздел "B":		2
B. Задължения със срок на изплащане до една година		
I. Краткосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия		
- в т.ч. към банки		
Задължения към доставчици и клиенти		
Задължения по търговски заеми		
Задължения към персонала		
Задължения към осигурителни предприятия		
Данъчни задължения		
Финансови задължения по дилингови операции		
Други краткосрочни задължения	11	7
Провизии		
Общо за група I:	11	7
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирання		
Общо за раздел "B":	11	7
Г. Обща сума на активите след отчисляване на задълженията със срок на изплащане до една година (A + B - B)	-7	4
D. Задължения със срок на изплащане над една година		
I. Дългосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия		
- в т.ч. към банки		
Задължения по търговски заеми		
Задължения по облигационни заеми		
Отсрочени данъци		
Други дългосрочни задължения		
Общо за раздел "D":		
Е. Обща сума на активите след отчисляване на дългосрочните и краткосрочните задължения (Г - D)	-7	4
Ж. Регулиращи статии		
I. Търговска репутация		
II. Разходи за бъдещи периоди		
III. Приходи за бъдещи периоди и финансирання		
Общо за раздел "Ж":		
Четни активи (всичко активи минус пасиви: Е - Ж)	-7	4

БАЛАНС

на "Юли-Мето" ООД
към 31 декември 2011 година

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	31.12.2011	31.12.2010
II. Собствен капитал		
<i>I. Капитал</i>		
Основен капитал	5	5
- в т.ч. невнесен капитал		
Допълнителен капитал		
Общо за група I:	5	5
<i>II. Резерви</i>		
Премии от емисия		
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		
Целеви резерви		
- в т.ч. общи резерви		
- в т.ч. специализирани резерви		
- в т.ч. други резерви		
Общо за група II:		
III. Финансов резултат		
Нагрупава печалба (загуба)	-1	6
- в т.ч. неразпределена печалба	7	7
- в т.ч. непокрита загуба	-8	-1
Текуща печалба (загуба)	-11	-7
Общо за група III:	-12	-1
Общо за раздел "II":	-7	4
K. Условни активи / пасиви		

Дата: 20 януари 2012 година

Гл. Счетоводител:

Управител:

Валентин Иванов

Юлиян Герасимов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на АЛДРИК АД

към 31 декември 2011 год.

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година
а	31.12.2011	31.12.2010
I. Нетни приходи от продажби на:		
- продукция		
- стоки		
- услуги		
- други		
Общо за група I:		
II. Приходи от финансиране,		
в т.ч. от правителството		
III. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	1	
Разходи за външни услуги		
Разходи за амортизации		
Разходи за възнаграждения		
Разходи за осигуровки		
Други разходи, в т.ч.:		
- обезсечка на активи		
- провизии		
Общо за група III:	1	
IV. Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадени активи (без продукция)		
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин		
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство		
Други суми с корективен характер		
Общо за група IV:		
V. Финансови приходи/разходи		
Приходи/разходи от лихви		
- в т.ч. лихви от свързани предприятия		
Приходи от участия,		
- в т.ч. дивиденди		
Положителни/отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Положителни/отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Други приходи/разходи от финансови операции		
Общо за група V:		
VI. Печалба/загуба от обичайна дейност (I + II - III - IV +/- V)	-1	
VII. Извънредни приходи/разходи		
VIII. Счетоводна печалба/загуба (VI +/- VII)	-1	
IX. Разходи за данъци		
Данъци от печалбата		
Други		
Общо за група IX:		
X. Печалба/загуба (VIII +/- IX)	-1	

Дата: 11 февруари 2012 год.

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Валентин Иванов



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на АЛДРИК АД
към 31 декември 2011 год.

(Хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период (31.12.2011)			Предходен период (31.12.2010)		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		(1)	(1)	-	-	-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	-	-	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		-	-		-	-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-		-	-		-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
Платени и възстановени данъци			-			-
Плащания при разпределение на печалби			-			-
Други парични потоци от основната дейност	-		-	-		-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	-	(1)	(1)	-	-	-
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщане на им на собствениците	1		1			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-		-	-		-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1	-	1	-	-	-
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)			-			-
Д. Парични средства в началото на периода			-			-
Е. Парични средства в края на периода			-			-
и т.ч. в подотчетни лица						

Дата: 11 февруари 2012 год.

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Валентин Иванов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на АЛДРИК АД
към 31 декември 2011 год.

Показатели	Основан капитал	Допълнителен капитал	Премия от емисия	Резерв от състав. оценки	Резерви			Финансов резултат			Резерв от преходи	Общо собствен капитал
					общи	специализир.	други	печалба	загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11
Салдо на 1 януари преди промяна в счетоводна политика	5											-1
Приложение на препоръчителния подход за отразяване на промени в счетоводната политика												
Презначено салдо на 1 януари	5											-1
1. Изменения за сметка на собствените, в т.ч.												
а. увеличение												
б. намаление												
2. Финансов резултат от текущия период												
3. Разпределение на печалбата в т.ч. за дивиденди												
4. Покриемост на загуба												
5. Последващи оценки на ДМА, в т.ч.												
а. увеличение												
б. намаление												
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.												
а. увеличение												
б. намаление												
7. Цикосни в счетоводната политика, грешки и др.												
8. Други изменения в собствен капитал												
Салдо към края на отчетния период	5											-2
9. Промени от преходи на ГСО на предир-я в чужбина												
10. Промени от преходи на финансов отчети при сархификация												
Презначен собствен капитал към края на отчетния период	5											-2

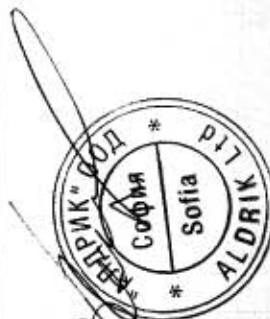
Дата: 11 февруари 2012 год.

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов

Управител:

Валентин Иванов



Справка за вземанията, задълженията и провизиите

на А.Д.РИК АД
към 31 декември 2011 год.

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лв.)

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до 1 година	над 1 година
а	1	2	3
I. Невнесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
Вземания по предоставени търговски заеми			
Други дългосрочни вземания, в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II:			
III. Данъчни активи			
Отсрочени данъци			
Всичко за III:			
IV. Краткосрочни вземания			
Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
Вземания от клиенти			
Вземания по предоставени аванси			
Вземания по предоставени търговски заеми			
Съдебни вземания			
Присъдени вземания			
Данъци за възстановяване, в т.ч.:			
- данък за общините			
- данък върху печалбата			
- данък върху добавената стойност			
- възстановими данъчни временни разлики			
- други данъци			
Други краткосрочни вземания, в т.ч.:			
- по липси и начети			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други			
Всичко за IV:			
Общо вземания (I + II + III + IV)			

Справка за вземанията, задълженията и обезпечените заеми

на АЛДРИК АД
към 31 декември 2011 год.

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели а	Сума на задължението 1	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението 4
		до 1 година 2	над 1 година 3	
I. Дългосрочни задължения				
Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:				
- заеми (депозити)				
- доставки на активи и услуги и др.				
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
Задължения по получени търговски заеми				
Задължения по облигационни заеми				
Задължения по получени аванси				
Отсрочени данъци				
Други дългосрочни задължения, в т.ч.:				
- по финансов лизинг				
Всичко за I:				
II. Краткосрочни задължения				
Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:				
- доставки на активи и услуги				
- дивиденди				
- други				
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени				
Задължения по получени търговски заеми				
Задължения към доставчици				
Получени аванси				
Задължения към персонала				
Данъчни задължения, в т.ч.:				
- данък за общините				
- данък върху печалбата				
- данък върху добавената стойност				
- други данъци				
Задължения към осигурителни предприятия				
- социално осигуряване				
- здравно осигуряване				
- други данъци				
Финансови задължения по дилингови операции				
Други краткосрочни задължения, в т.ч.	-2	-2		
- неплатени лихви				
Провизии				
Всичко за II:	-2	-2		
Общо задължения (I + II):	-2	-2		

В. ПРОВИЗИИ

Показатели а	В началото на годината 1	Увеличение 2	Намаление 3	В края на годината 4
Провизии за правни задължения				
Провизии за конструктивни задължения				
Други провизии				
Общо провизии:				

Дата: 11 февруари 2012 год.

Гл. Счетоводител:

Валентин Иванов



**Пояснителни сведения
за оповестяване на счетоводната политика
към 31.12.2011 година**

1. Общи положения

1.1. Регистрация

АЛДРИК ООД (Дружеството) е регистрирано в гр. София през 2004 година в СГС, с регистрация на капитала записан в дружествения договор.

Предметът на дейност на Дружеството е свързан с извършването на търговска и консултантска дейност, а в края на 2011 година Дружеството пренасочи дейността си към извършване на счетоводни и финансови консултации.

1.2. База за изготвяне на финансовите отчети

Дружеството води текущото си счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Официална база, прилагана за 2011 година са Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на **историческата цена**, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива стойност към 31 декември 2011 г.

1.3. Консолидация

Дружеството не участва в капиталите на други дружества.

2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.1 За дълготрайни активи се считат ДА с цена на придобиване по-голяма или равна на 700 лв. Дълготрайните активи са оценени по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Амортизациите на дълготрайните активи са начислявани като последователно е прилаган линейният метод за предварително определения полезен живот. По групи активи са прилагани следните норми:

	2011	2010
Машини и оборудване		
в т.ч. компютърна техника	50%	50%
Офис обзавеждане и стопански инвентар	15%	15%
Дълготрайни нематериални активи	15-25%	25%

2.2. Вземанията в лева са оценени по номиналната им стойност. Вземания деноминирани в чуждестранна валута към 31.12.2011 година няма.

2.3. **Паричните средства** в лева са оценени по номиналната им стойност, а парични средства в чуждестранна валута са преоценени по фиксиращ на БНБ към 31.12.2011 г., както следва: 1 Щатски долар за 1.51158 Българ. лева; 1 Евро за 1.95583 Българ. лева.

2.4. Като **разходи за бъдещи периоди** в баланса не са представени суми.

2.5. **Основният капитал** е представен по неговата номиналната стойност, съгласно съдебното решение за регистрация. Внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв.

2.6. **Краткосрочните задължения** в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а в чуждестранна валута към 31.12.2011 г. няма.

3. **Признаване на приходите и разходите**

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

Приходите и разходите в чуждестранна валута се отчитат върху левовата равностойност по фиксираща на БНБ за съответната валута.

4. **Изменение в прилаганите методи за оценка на активите и пасивите**

По отношение оценката на активите и пасивите в Дружеството през годината не са извършвани промени в прилаганите методи за оценката им в сравнение с предходни отчетни периоди.

5. **Данъчно облагане**

Данък върху дохода

Данъкът върху печалбата представлява сумата от текущия данък върху печалбата и отсрочените данъци.

Текущият данък върху печалбата се определя въз основа на облагаемата (данъчна) печалба за периода като се прилага ефективната данъчна ставка съгласно данъчното законодателство към датата на финансовия отчет. Отсрочените данъци са сумите на дължимите (възстановими) данъци върху печалбата за бъдещи периоди по отношение на облагаемите (намаляеми) временни разлики. Временните разлики са разликите между отчетната стойност на един актив или пасив в баланса и неговата данъчна основа. Отсрочените данъци върху печалбата се изчисляват чрез прилагането на балансовия пасивен метод. Отсрочените данъчни пасиви се изчисляват за всички облагаеми временни разлики, докато отсрочените данъчни активи за намаляемите временни разлики се признават, само ако има вероятност за тяхното обратно проявление и ако Дружеството ще е в състояние в бъдеще да генерира достатъчно печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се изчисляват като се прилага предполагаемата данъчна ставка за периода, в който те ще се реализират или погасят, съгласно информацията, с която Дружеството разполага към момента на съставяне на финансовия отчет. Отсрочените данъци се признават в отчета за приходите и разходите, освен в случаите, когато възникват във връзка с балансово перо, което се отразява директно в собствения капитал на Дружеството. В този случай и отложените данък се посочва директно за сметка на това перо (в капитала), без да намира отражение в отчета за приходите и разходите.

При изчислението на отсрочените данъчни активи и пасиви към 31 декември Дружеството е използвало данъчна ставка 10%, приложима за 2011.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се посочват нетно, ако подлежат на единен режим на облагане.

Съгласно действащото към момента на съставяне на настоящия финансов отчет данъчно законодателство, данъчните ставки, които следва да се прилагат при изчисляване на данъчните задължения на Дружеството за корпоративния данък за 2011 година е 10 %.

Съпоставката между счетоводната печалба и разхода за данък, както и изчисленията за ефективния данъчен процент към 31 декември 2011 и 2010 година са представени в следната таблица:

	31 декември 2011 хил.лв.	31 декември 2010 хил.лв.
Счетоводна печалба	(1)	-
Приложима данъчна ставка	10 %	10 %
Данък върху печалбата при приложимата данъчна ставка	-	-
Данъчен ефект от постоянни разлики	-	-
Общо разход за данък	-	-
Ефективна данъчна ставка	<u>0%</u>	<u>0%</u>

6. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През годината е направена допълнителна вноска поради недостиг на финансови средства в размер на 1 хил. лв.

Към 31.12.2011 г. неуредени разчети със свързаните лица са в размер на 2 хил. лв..

7. Оповестяване на извършени дарения

През 2011 г. Дружеството няма разходи за дарения .

8. Събития след балансовата дата

След датата на годишния финансов отчет не са възникнали съществени коригируеми и некорегирани събития, изискващи отчитане или оповестяване в настоящите финансови отчети.

Управител:

/ Валентин Иванов /



Главен счетоводител:

/...../

10 февруари 2012 год.
София