БАЛАНС

на ***ЛДМ ЕООД***

адрес ***бул. "Цар Борис III" № 136, б***

към 31.12.2011 г.

АКТИВ			
Раздели, групи, статии		текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**Записан, но невнесен капитал**		
Б.	**Нетекущи (дълготрайни) активи**		
I.	***Нематериални активи***		
1	Продукти от развойна дейност		
2	Концесии, патенти, лицензии, търг. марки, програмни продукти и други подобни права активи		
3	Търговска репутация		
4	Предоставени аванси и нематериал-ни активи в процес на изграждане		
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	***Дълготрайни материални активи***		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
	- земи		
	- сгради		
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	2	2
3	Съоръжения и други	0	
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
	Общо за група II:	***2***	***2***
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		
	номинална стойност ..... хил. лв.		
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	***Отсрочени данъци***		
Общо раздел Б:		**2**	**2**
В.	**Текущи (краткотрайни) активи**		
I.	***Материални запаси***		
1	Суровини и материали		
2	Незавършено производство		
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	21	28
	- продукция		
	- стоки	21	28
4	Предоставени аванси		
	Общо за група I:	**21**	**28**
II.	***Вземания***		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	6
	- над 1 година		
2	Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:		
	- над 1 година		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- над 1 година		
4	Други вземания, в т.ч.:		
	- над 1 година		
	Общо за група II:	***1***	***6***
III.	***Инвестиции***		
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Изкупени собствени акции		
	номинална стойност ..... хил. лв.		
3	Други инвестиции		
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	***Парични средства, в т.ч.***		
	- в брой	2	3
	- в безсрочни сметки (депозити)		
	Общо за група IV:	***2***	***3***
Общо за раздел В:		**24**	**37**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии		текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**Собствен капитал**		
I.	***Записан капитал***	***5***	***5***
II.	***Премии от емисия***		
III.	***Резерв от последващи оценки***		
IV.	***Резерви***		
1	Законови резерви		
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3	Резерв съгласно учредителен акт		
4	Други резерви		
	Общо за група IV:	***0***	***0***
V.	***Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:***		
	- Неразпределена печалба	17	17
	- Непокрита загуба		
	Общо за група V:	***17***	***17***
VI.	***Текуща печалба (загуба)***	1	
Общо раздел А:		**23**	**22**
Б.	**Провизии и сходни задължения**		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2	Провизии за данъци, в т.ч.		
	- отсрочени данъци		
3	Други провизии и сходни задължения		
Общо раздел Б:		**0**	**0**
В.	**Задължения**		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	0	5
	- до 1 година	0	5
	- над 1 година		
3	Получени аванси, в т.ч.	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
4	Задължения към доставчици, в т.ч.	1	7
	- до 1 година	1	7
	- над 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
7	Задължения, свързани с асоциира-ни и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
8	Други задължения, в т.ч.	2	5
	- до 1 година	2	5
	- над 1 година		
	= към персонала	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
	= осигурителни задължения	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
	= данъчни задължения	3	2
	- до 1 година	3	2
	- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:		**3**	**17**
	- до 1 година	3	17

Г.	**Разходи за бъдещи периоди**				**- над 1 година**	**0**	**0**
				Г.	**Приходи за бъдещи периоди и финансирания в т.ч.:**	**0**	**0**
					- финансирания		
					- приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)		**26**	**39**	**Сума на пасива (А+Б+В+Г)**		**26**	**39**

Дата: 25.03.2012 г.

Съставител: .....
(ТЕМЕНУЖКА ВЪЛЧАНОВА)

Ръководител: .....
(ЛЮБОМИР МИЛИНОВ)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ЛДМ ЕООД
адрес бул. "Цар Борис III" № 136, б
за 01.01.2011 - 31.12.2011 г.

	Наименование на разходите	Сума	(хил. лева)
А. Разходи			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2	Разходи за суровини,материали и външни услуги,в т.ч.:	16	15
	а) суровини и материали	*13*	*3*
	б) външни услуги	*3*	*12*
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0
	а) разходи за възнаграждения		
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		
	- осигуровки, свързани с пенсии		
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0
	а) разходи за амортизация и обезценка на дългот-райни материални и нематериални активи, в т.ч.:	*0*	*0*
	- разходи за амортизация		
	- разходи от обезценка		
	б) разходи от обезценка на текущи(краткотрайни) активи		
5	Други разходи, в т.ч.:	6	6
	а) балансова стойност на продадените активи	*6*	*6*
	б) провизии		
	Общо разходи за оперативнадейност (1+2+3+4+5)	**22**	**21**
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
	- отрицателни разлики от промяна на вал. курсове		
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч:		
	а) разходи, свързани с предприятия от група		
	б) отрицателни разлики от операции с фин. активи		
	Общо финансови разходи (6 + 7)	**0**	**0**
8	**Печалба от обичайна дейност**	**1**	**0**
9	Извънредни разходи		
	Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**22**	**21**
10	**Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)**	**1**	**0**
11	Разходи за данъци от печалбата		
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13	**Печалба (10 - 11 - 12)**	**1**	**0**
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)		**23**	**21**

	Наименование на приходите	Сума	(хил. лева)
Б.Приходи			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	23	21
	а) Продукция		
	б) Стоки	*16*	*2*
	в) Услуги	*7*	*19*
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4	Други приходи, в т.ч.:		
	- приходи от финансирания		
	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**23**	**21**
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- приходи от участия в предприятия от група		
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
	- приходи от участия в предприятия от група		
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
	а) приходи от участия в предприятия от група		
	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
	Общо финансови приходи(5 + 6 + 7)	**0**	**0**
8	**Загуба от обичайна дейност**	**0**	**0**
9	Извънредни приходи		
	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 +5 + 6 + 7 + 9)	**23**	**21**
10	**Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)**	**0**	**0**
11	**Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	**0**	**0**
Всичко (Общо приходи + 11)		**23**	**21**

Дата: 25.03.2012 г.

Съставител: .....
(ТЕМЕНУЖКА ВЪЛЧАНОВА)

Ръководител: .....
/ДОКОМИР МИЛИНОВ/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ЛДМ ЕООД
адрес бул. "Цар Борис III" № 136, б
за 01.01.2011 - 31.12.2011 г.

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	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	30	31	(1)	23	21	2
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови 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)	**30**	**31**	**(1)**	**23**	**21**	**2**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционната дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**-**
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-	0	0	-
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансовата дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**0**	**0**	**-**	**0**	**0**	**-**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**30**	**31**	**(1)**	**23**	**21**	**2**
Д. Парични средства в началото на периода			**3**			**1**
Е. Парични средства в края на периода			**2**			**3**

Дата: 25.03.2012 г.

Съставител: .....
(ТЕМЕНУЖКА ВЪЛЧАНОВА)

Ръководител: .....
(ЛЮБОМИР МИЛИНОВ)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ЛДМ ЕООД
адрес бул. "Цар Борис III" № 136, б
за 01.01.2011 - 31.12.2011 г.

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 съг. учредителен акт	Други резерви	Печалба	Загуба		
	а	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*
1	**Салдо в началото на отчетния период**	**5**							**17**			**22**
2	Промени в счетоводната политика											-
3	Грешки											-
4	**Салдо след промени в счетоводната политика и грешки**	**5**	-	-	-	-	-	-	**17**	-	-	**22**
5	Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- увеличение											-
	- намаление											-
6	Финансов резултат за текущия период										1	1
7	Разпределения на печалбата, в т.ч.:											-
	- за дивиденти											-
8	Покриване на загуба											-
9	Последващи оценки на активи и пасиви в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- увеличение											-
	- намаление											-
10	Други изменения в собствения капитал											-
11	**Салдо към края на отчетния период**	**5**	-	-	-	-	-	-	**17**	-	**1**	**23**
12	Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13	**Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)**	**5**	-	-	-	-	-	-	**17**	-	**1**	**23**

Дата: 25.03.2012 г.

Съставител: .....
(ТЕМЕНУЖКА ВЪЛЧАНОВА)

Ръководител: .....
(ЛЮБОМИР МИЛИНОВ)

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

на "ЛДМ " ЕООД
към 31 декември 2011 година

Счетоводна политика

1. База за изготвяне

Дружеството изготвя и представя финансовите си отчети на база на Националните счетоводни стандарти за финансово отчитане.Финансовите отчети са изготвени при спазване на принципа на историческата цена и представляват индивидуални финансови отчети, изготвянето на които се изисква, съгласно счетоводното и данъчно законодателство на Република България.

Всички данни за 2011 са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Управление на финансовите рискове. Фактори на финансовите рискове

Риск от курсови разлики - Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на риск от курсови разлики поради това.

Лихви по търговски и банкови кредити - За текущата си дейност дружеството не използва търговски кредити. Кредитите не се обезпечават.

Кредитни рискове-Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти от една седмица до 30 дни. То обезпечава своите вземания посредством задържане на документите по сделката до момента на издължаване на сумата от страна на клиента. От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на две седмици, предоставени му от неговите доставчици от страната.

3. Ликвидност -Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

4. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по националните стандарти за финансови отчети изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

Имоти, машини и съоръжения са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и признатата обезценка.

Нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

Инвестициите налични за продажба на дружеството са оценени по цена на придобиване.

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена. В края на годината те са оценени по по-ниската между нетната им продажна стойност и отчетната им стойност. **Незавършено производство към**

31.12.2011 година не е отчетено.

6. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а такива в чужда валута към края на отчетния период няма отчетени. Обезценка на вземанията към 31.12.2011 година не е правена поради липса на индикации за това.

7. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като не блокирани пари в банки и в каса.

8. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2011 внесеният напълно основен капитал е в размер на 1 000лв. и е разпределен в 100 дяла, всеки с номинална стойност от 10 лв.

9. Преоценъчен резерв в баланса на дружеството няма а другите резерви са резултат от разпределение на финансови резултати от предходни години.

10.Премии от емисии към 31.12.2011 години дружеството не отчита.

11. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези, в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011.

12.Обезщетения при пенсиониране

Съгласно българското законодателство и договорите с персонала, Дружеството е длъжно да изплаща обезщетения при пенсиониране на своите служители. При пенсиониране, всеки служител има право да получи сума в размер на две до шест брутни работни заплати, в зависимост от броя на годините служба в Дружеството. На персонала са начислявани обезщетения за пенсиониране на база реални данни за предстоящите разходи. Актюерска оценка на задълженията не е правена.

13. Амортизация и обезценка на не текущите активи

Амортизациите на нетекущиге активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, на база полезния живот на активите, определен от ръководството на дружеството както следва:

Сгради	25 години
Машини и оборудване	4 години
Компютри	2 години
Автомобили	4 години
Офис обзавеждане	7 години
Програмни продукти	2 години

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Преносната стойност на дълготрайните активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна в условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката се отнася за сметка на преоценъчния резерв на актива и/или се включва в отчета за приходи и разходи.

14. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и **разходите** за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. **Приходите в чуждестранна валута** са отчетени по централния курс на Българска народна банка към датата на начисляването им.

15. Данъчно облагане и отсрочени данъци

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи **данък върху печалбата** в размер на 10.0 % върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане. Дружеството не отчита разликата между ефективния данъчен процент и действителния данъчен процент за 2011. За 2011 година е запазен процента на корпоративния данък от 10.0%.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба е прието да се отчитат отсрочени данъчни активи и пасиви на основата на балансовия метод на задълженията. Отсрочените данъчни пасиви се признават в отчета за всички временни данъчни разлики. Отсрочени данъчни активи се признават само ако е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба. Към 31.12.2011 г. такива не се отчитат.

16. Събития след датата на баланса-След датата на баланса не са настъпвали съществени коригиращи и не коригиращи събития.

Дата: 30.03.2011 г.

Съставител:
/ Теменужка Вълчанова/

Ръководител:
/Любомир Милинов/