

Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2011

ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД
гр. СЛИВЕН, ул. "ДЕЛИ РАДИ" № 5

ЕИК

119002240

БАЛАНС
към 31.12.2011 год.

АКТИВ

Раздели, групи, статии	бел	Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A Записан, но невнесен капитал			
Б Нетекущи (дълготрайни) активи			
II Дълготрайни материални активи			
Земни и сгради, в т.ч.:		139	153
- земи		62	62
- сгради		77	91
Съоръжения и други		63	57
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			1
Общо за група II:		202	211
III Дългосрочни финансови активи			
Дългосрочни инвестиции (инвестиционни имоти)	4.2	626	651
Общо за група III:		626	651
Общо за раздел Б (I+II+III+IV):	4.1.1	828	862
В Текущи (краткотрайни) активи			
I Материални запаси			
Продукция и стоки, в т.ч.:		72	82
- стоки		72	82
Общо за група I:	4.4	72	82
II Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		3	9
Други вземания, в т.ч.: (данъчни вземания)	4.5	17	8
Общо за група II:		20	17
IV Парични средства			
В брой		2	2
В безсрочни сметки (депозити)		76	43
Общо за група IV:	4.6	78	45
Общо за раздел В (I+II+III+IV):		170	144
Г Разходи за бъдещи периоди	4.7	3	4
СУМА НА АКТИВА (A+B+В+Г)		1 001	1 010

дата: 02.02.2012 год.

Съставител:

Живка Иванова

Заверил, съгласно одиторския доклад:

Любка Шуманска

Ръководител:
Пирин Атанасов

0077 Любка Шуманска
Регистриран одитор

Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2011

ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД
гр. СЛИВЕН, ул. "ДЕЛИ РАДИ" № 5

ЕИК

119002240

БАЛАНС (продължение)
към 31.12.2011 год.

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		бел	Сума (хил. лева)	
			текуща година	предходна година
а			1	2
A	Собствен капитал			
I	Записан капитал	4.10.1	100	100
III	Резерв от последващи оценки	4.10.2	136	136
IV	Резерви			
	Резерв съгласно учредителен акт		22	20
	Други резерви		677	674
	Общо за група IV	4.10.3	699	694
V	Натрупана печалба (загуба) от минали години			
	Непокрита загуба			-6
	Общо за група V		0	-6
VI	Текуща печалба (загуба)		1	9
	Общо за раздел A: (I+II+III+IV+V+VI)		936	933
Б	Провизии и сходни задължения			
	Провизии за данъци, в т.ч.:		14	14
	- отсрочени данъци (нетни)	4.3	14	14
	Общо за раздел Б:		14	14
В	Задължения			
	Задължения към доставчици, в т.ч.:		27	25
	до 1 година		27	25
	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		2	14
	до 1 година		2	14
	Други задължения, в т.ч.:		19	20
	до 1 година		19	20
	- към персонала, в т.ч.:		6	8
	до 1 година		6	8
	- осигурителни задължения		2	3
	до 1 година		2	3
	- данъчни задължения, в т.ч.:		7	4
	до 1 година		7	4
	Общо за раздел В, в т.ч.:	4.8	48	59
	до 1 година		48	59
Г	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		3	4
	- финансирания	4.9	3	4
СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+V+Г)			1 001	1 010

дата: 02.02.2012 год.

Съставител:

Живка Иванова

Заверил, съгласно одиторския доклад:

Любка Шуманска

Ръководител:

Пирин Атанасов

0077 Любка Шуманска
Регистриран одитор

ОПОВЕСТЯВАНИЯТА на съществени счетоводни политики и другите пояснения, от стр. 7 до стр. 22, са неразделна част от годишния финансов отчет

ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД
гр. СЛИВЕН, ул. "ДЕЛИ РАДИ" № 5

ЕИК

119 002 240

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за 2011

Наименование на разходите	бел	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А РАЗХОДИ			
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		110	96
а) суровини и материали		16	14
б) външни услуги		94	82
3 Разходи за персонала, в т.ч.:		223	246
в т.ч.:			
а) разходи за възнаграждения		197	218
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		26	28
- осигуровки, свързани с пенсии		14	14
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		47	40
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		46	40
- разходи за амортизация		46	40
б) разходи за обезценка на текущи (краткотрайни) активи		1	
5 Други разходи, в т.ч.		226	262
- балансова стойност на продадените активи		213	250
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	4.12	606	644
8 Печалба от оперативна дейност		2	9
9 Извънредни разходи			1
Общо разходи + печалба (1+2+3+4+5+6+7+8+9)		608	654
10 Счетоводна печалба (общо приходи-разходи)		2	10
11 Разходи за данъци от печалбата		1	1
13 Печалба (10-11-12)		1	9
Всичко (Общо разходи +11+12+13)		608	655

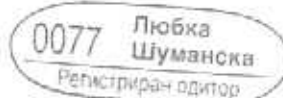
дата: 02.02.2012 год.

Съставител:

Живка Иванова

Заверил, съгласно одиторския доклад:

Любка Шуманска



Ръководител:

Илиан Атанасов

Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2011

ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД
гр. СЛИВЕН, ул. "ДЕЛИ РАДИ" № 5

ЕИК

119 002 240

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ (продължение)
за 2011

Наименование на приходите	бел	Сума (хиляди лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б ПРИХОДИ			
1 Нетни приходи от продажби на:		577	651
а) стоки		274	318
б) услуги		303	333
4 Други приходи, в т.ч.:		31	2
Общо приходи от оперативна дейност(1+2+3+4)	4.11	608	653
8 Загуба от обичайна дейност			
9 Извънредни приходи			2
Общо приходи(1+2++3+4+5+6+7+8+9)		608	655
Всичко (Общо приходи +11)		608	655

дата: 02.02.2012 год.

Съставител:

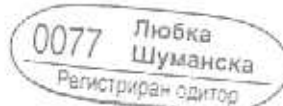
Живка Иванова

Ръководител:

Пирин Атанасов

Заверил, съгласно одиторския доклад:

Любка Шуманска



Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2011

ТЪРГОВНИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД
гр. СЛИВЕН, ул. "ДЕЛИ РАДИ" № 5

ЕИК 119002240

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

за 2011

Наименование на паричните потоци		Бел	Текущ период		нетен поток	Презходен период		нетен поток
			постъпления	платвания		постъпления	платвания	
в			1	2	3	4	5	6
А	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ							
	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		881	569	312	905	567	338
	Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения			234	-234		261	-261
	Други парични потоци от основна дейност		2	33	-31	3	16	-13
	Всичко парични потоци от основната дейност		883	836	47	908	844	64
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			14	-14	0	38	-38
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност		0	14	-14	0	38	-38
Г	ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А-Б+В)		883	850	33	908	882	26
Д	Парични средства в началото на периода	4.6			45			19
Е	Парични средства в края на периода	4.6			78			45

Сума (хил. лева)

дата: 02.02.2012 год.

Заверил, съгласно одиторския доклад:

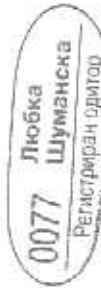
Любка Шуманска

Съставител:

Живка Иванова

Ръководител:

Ивирин Атанасов



Годишен финансов отчет
за годината, приключваща на 31 декември 2011

ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД,
гр. СЛИВЕН, ул. "ДЕЛИ РАДИ" № 5

ЕИК

119002240

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.12.2011 год.

Показатели	бел	Записан капитал	Резерв от последни оценки	РЕЗЕРВИ		Финансов	Сума(хил. лева)	
				Резерв съгласно уредителен акт	Други резерви		Непокрита загуба	Текуща печалба (загуба)
а	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Салдо в началото на отчетния период	100	136	20	674	-6	9	933	1
6 Финансов резултат за текущия период								
7 Разпределение на печалбата, в т.ч.								
8 Покриване на загуба								
10 Други изменения в собствения капитал								
11 Салдо към края на отчетния период	100	136	22	677	0	1	936	2

дата: 02.02.2012 год.

Заверил, съгласно одиторския доклад:

Любка Шуманска

0077 Любка Шуманска
Регистриран одитор

Съставител:

Живка Иванова

Рководител:
Пирин Атанасов

П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
НА ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО - СЛИВЕН АД ЗА 2011 год.

Търговия на едро - Сливен АД е учредено на 05.06.1997 на общо събрание на акционерите и е вписано в регистъра за търговски дружества при Сливенския окръжен съд под партиден № 11 том 3 стр.21 с Решение 945/19.06.1997 по ф.д. 1691/1995 ЕФН 1995016912 , ЕИК 119002240.

Адрес на управление: гр. Сливен, ул. "Дели Ради" № 5

Седалище: гр. Сливен, ул. "Дели Ради" №5

Предмет на дейност: Търговия на едро и дребно с промишлени, битови, хранителни и нехранителни стоки, обществено хранене, производство на стоки и услуги, външнотърговска дейност, транспорт и спедиторска дейност и услуги, отдаване под наем на дълготрайни и краткотрайни активи – търговски складове, производствени помещения и инвентар, авторемонтна и сервисна дейност, подготовка и квалификация на кадри, организиране и извършване на дейност като стоково тържище.

Органи на управление

Общо събрание на акционерите

Съвет на директорите:

Хараламби Анчев – председател, чрез Българска индустриална компания АД

Жасмина Анчева

Пирин Атанасов – представляващ дружеството, чрез Българска лизингова компания ЕАД

Търговски пълномощник - Добри Добрев

Отчетна валута: Български левове.

Предприятие майка: Българска Холдингова Компания, гр.София ул. "Велико Търново " № 28, то и съставител на консолидиран отчет.

Финансовият отчет е изготвен в хиляди левове.

Годишния финансов отчет е одобрен за публикуване с протокол на Съвета на директорите на "Търговия на едро-Сливен" АД гр. Сливен.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Счетоводна политика

1. Предприятието е разработило счетоводната си политика в съответствие със:

- а) принципите, определени в Закона за счетоводството;
- б) изискванията, определени в Закона за счетоводството и в Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия в сила от 01.01.2008 год;
- в) изискванията, определени в Международните счетоводни стандарти - по въпроси, за чието решаване няма изрични разпоредби в националните нормативни актове по счетоводство;
- г) вътрешните нормативни актове на предприятието, отразяващи спецификата на неговата дейност.

2. Прилагани основни счетоводни принципи :

Действащо предприятие

Финансовия отчет на дружеството е изготвен на принципа на действащо предприятие и ще остане такова в предвидимо бъдеще;

Принцип на текущо начисляване

Дружеството е изготвило финансовия си отчет , с изключение на паричния поток, на база на принципа на текущо начисляване .

Приходите и разходите , произтичащи от сделки и събития , са начислени към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и са включени във финансови отчет за периода, за който се отнасят;

Съпоставимост между приходите и разходите

Разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, са отразени във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите са отразени за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

Компенсиране

Активите и пасивите, приходите и разходите са отчетени некомпенсирани.

3. Представяне на счетоводната политика в годишния финансов отчет

Счетоводен баланс

3.1. Дълготрайни материални активи

Първоначална оценка

Първоначално всеки дълготраен материален актив е оценяван по **цена на придобиване**, която включва **покупната цена** (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички **преки разходи**.

Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Оценка след първоначалното признаване

Дружеството е приело препоръчителния подход:

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив е отчитан по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и евентуалните загуби от обезценка.

Отписване на дълготрайни материални активи

Дълготраен материален актив е отписван от баланса при продажба или когато активът окончателно е изведен от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди.

Стойностният праг за признаване на дълготрайните активи е 700 лева.

3.2. Амортизация

Амортизирането на дълготрайните материални активи е осъществявано съгласно НСС 4 - Отчитане на амортизациите.

Метод на амортизация

Дружеството е приело да амортизира дълготрайните материални активи по линейния метод. При линейния метод амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив, тъй като предприятието не може да определи ползата от употребата на активите в рамките на срока на годност.

Амортизационен план

Дружеството е разработило и утвърдило амортизационен план за всеки амортизируем актив.

Група активи	Полезен срок в години
Сгради	20 - 25
Съоръжения	3 - 25
Компютри	2
Автомобили	4
Стопански инвентар	7

Начисляване и отчитане на амортизацията

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба.

Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив.

3.3. Дългосрочни финансови активи - инвестиционни имоти

Дружеството предоставя всички сгради и земята на територията на стоковото тържище, две трети от сгради (търговската къща) и земя около нея и част от сградите в централен двор на други дружества с цел получаване на приходи от наем. Балансовата стойност на тази част от сградата и земята са показани в баланса като дългосрочни инвестиции (инвестиционни имоти). Отчитането на земята и сградата се прави в съответствие с изискванията на НСС 16 Дълготрайни материални активи и НСС 4 Отчитане на амортизацията.

3.4. Материални запаси

Стоково-материалните запаси са краткотрайни материални активи под формата на:

а) материали, придобити чрез покупка предназначени за дейността – горива, канцеларски, домакински, строителни и ел. материали.

б) стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба.

Оценка на материалите и стоки

Материалите и стоките са оценени по доставната им стойност.

Доставна стойност на материалите и стоките (историческа цена)

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоките до сегашното им местоположение и състояние.

Разходи по закупуване

Разходите по закупуване включват покупната цена, вносните мита и такси, невъзстановимите данъци и разходите по доставката.

В стойността на стоките не се включват следните разходи:

а) за издръжка на складовете освен в случаите, когато са необходими за производствения процес, предхождащ един следващ производствен етап;

б) административните разходи, които не са свързани с довеждането на стоково-материалните запаси до сегашното им място и състояние;

в) разходите за продажбата.

Тези разходи се отчитат като текущи разходи за дейността в периода, в който са направени.

Методи за отписване на материалите и стоките при тяхното потребление

Материалите и стоките се отписват по метода първа входяща, първа изходяща цена.

3.5 Вземания и задължения

Вземанията са дългосрочни, когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи през повече от дванадесетмесечен период след датата на баланса, и краткосрочни, когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи еднократно или в рамките до дванадесет месеца след датата на баланса.

Задълженията са краткосрочни - със срок на погасяване до 12 месеца след датата на баланса, и дългосрочни - всички останали.

В годишния финансов отчет разчетите в чуждестранна валута са оценени по заключителен курс на БНБ, а текущо през годината - по централния курс на БНБ.

Последваща оценка на вземанията

Вземания се обезценяват, когато е налице обективно доказателство, че Дружеството няма да е в състояние да събере сумите дължими му в съответствие с оригиналните условия по сделката. Сумата на обезценката се определя като разлика между балансовата стойност на вземането и настоящата стойност на бъдещите парични потоци.

3.6. Парични средства

Дружеството отчита като парични средства наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки, депозити, краткосрочни и високоликвидни инвестиции, които са лесно обръщаеми в паричен еквивалент и съдържат незначителен риск от промяна в стойността си.

3.7. Разходи за бъдещи периоди

Разходите, извършени от предприятието през текущия отчетен период, които са свързани с получаване на приходи или изгоди през следващ отчетен период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди. Такива са разходите за абонамент и застраховки.

3.8. Провизии и сходни задължения

Провизия е задължение с неопределена срочност или размер.

Признаване на провизии

Провизия трябва да се признава, когато са изпълнени всички от следните критерии:

- предприятието има текущо правно или конструктивно задължение като резултат от минали събития към датата на изготвянето на баланса;

- има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим наричен поток от ресурси, включващи икономически изгоди;
- може да бъде направена надеждна оценка на размера на задължението.

Отчитане на провизиите

Провизиите за задължения се признават в размер на предполагаемото задължение и се отчитат като текущи други разходи.

3.9. Финансиранни и приходи за бъдещи периоди

Финансирането представлява преотстъпен данък за придобити дълготрайни материални активи.

Намаляването на финансирането е на база начислената амортизация на придобитите чрез финансирането активи.

3.10. Собствен капитал

Собственият капитал включва: основния (регистрирания) капитал, резервите, неразмразената печалба (непокрита загуба) от минали години и текущия резултат.

Основният капитал е акционерният капитал на Дружеството, който отразява номиналната стойност на емитираните акции.

Отчет за приходите и разходите

3.11. Приходи от дейността

Приходът се признава, когато:

- е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- сумата на приходи може да бъде надеждно изчислена;
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени;
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съоставимост между приходите и разходите).

Приходът не се признава, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени. При тези обстоятелства всяко получено плащане се признава за пасив (задължение).

Когато възникне несъгласието по събирането на сума, която вече е включена в прихода от продажбата, несъбиращата сума се признава за разход, а не като корекция на сумата на първоначално признатия приход.

3.12. Разходи от дейността

Разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, са начислени към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и са отразени във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях.

3.13. Данъци върху дохода

Данъчният разход /приход/ включва текущия данък и отсрочените данъци.

Текущият данък е начислен в съответствие с приложимата данъчна ставка и данъчните правила за облагане на дохода за периода, за който се отнасят, на база на облагаемия финансов резултат.

Отсрочените данъци се изчисляват по пасивния метод за всички временни разлики, възникващи при сравнение на балансовата сума на активите и пасивите и тяхната данъчна основа.

Пасиви по отсрочени временни разлики се признават в пълен размер.

Активи по отсрочени временни разлики се признават само до степенята, че съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдещи данъчни печалби.

За определяне на размера на активите и пасивите по отсрочени данъци се прилагат данъчни ставки, които се очаква да бъдат валидни през периода на тяхната реализация. За 2010 и 2011 година данъчната ставка е 10%.

Промените в отсрочените данъчни активи или пасиви се отразяват като компонент на разхода за данък в Отчета за доходите за периода.

3.14. Свързани лица

Свързани лица са лицата, когато едно от е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения от финансово-стопански характер.

4. Пояснителни таблици към счетоводния баланс, отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци.

4.1 Нетекущи (дълготрайни) активи

4.1.1 Движение на текущите (дълготрайните) активи

Показатели	Отчетна стойност на текущите активи					Амортизация				Сума (хил.лв.)	
	в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	Балансова стойност в края на периода		
	1	2	3	4	5	6	7	8			
а											
II дълготрайни материални активи											
Земни и сгради, в т.ч.:											
- Земли	62			62				0	62		
- Сгради	149			149	58	14		72	77		
Машини, произволствено оборудване и апаратура	15		1	14	15	1	2	14	0		
Съоръжения и други	104	13	4	113	47	6	3	50	63		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1		1					0	0		
Общо за група II:	331	13	6	338	120	21	5	136	202		
III дългосрочни финансови активи											
Дългосрочни инвестиции (инвестиционни имоти)	759			759	108	25		133	626		
Общо за група III:	759			759	108	25	0	133	626		
Общо текущи активи(I+ II+III+IV)	1090	13	6	1097	228	46	5	269	828		

През годината са построени 2 броя преместваеми павилиони на обща стойност 10 х.лв. намирайки се на базара за промишлени стоки към Мебелна къща и съобразяеми товаристи на стойност 3 х.лв. намирайки се на базара за промишлени стоки към Мебелна къща.

4.1.2 Отчетна стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи- по групи активи:

Група активи	31.12.2011 год. х.лв.	31.12.2010 год. х.лв.
II. Дълготрайни материални активи		
Сгради	11	11
Машини ,производително оборудване и апаратура	9	9
Съоръжения и други	40	41
Общо :	60	61

4.1.3 Стойност на поетите ангажменти

Група активи	31.12.2011 год. х.лв.	31.12.2010 год. х.лв.
Стойност на поетите ангажменти за придобиване на дълготрайните материални активи	0	1
Общо :	0	1

4.2. Инвестиционни имоти

Група активи	31.12.2011 год. х.лв.	31.12.2010 год. х.лв.
Дългосрочни инвестиции		
земи	102	102
сгради	524	549
Общо:	626	651

4.3. Отсрочени данъци

Сумата на пасива по отсрочени данъци е показан в следващата таблица:

	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2010
	Базисна сума	Данъчен ефект	Базисна сума	Данъчен ефект
	х.лв.	х.лв.	х.лв.	х.лв.
Преоценъчен резерв на земя	150	14	150	14
Разлика между данъчна и счетоводна балансова стойност на ДМА	3	0	2	0
Отсрочени данъчни пасиви (нето)		14	-	14

4.4. Материални запаси

Група активи	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
	х.лв.	х.лв.
Ориентна стойност общо, в това число:	73	82
Стоки	73	82
- обезценка на стоки	(1)	
Нетна реализируема стойност	72	82

4.5. Други вземания

Група активи	31.12.2011 год.	31.12.2010 год.
	х.лв.	х.лв.
Краткосрочни, в това число:		
Данък печалба - надвнесен	1	2
Съдебни вземания		6
Други	16	0
Общо:	17	8

4.6. Парични средства

Гуна активи	31.12.2011 год. х.лв.	31.12.2010 год. х.лв.
Парични средства в лева	78	45
Общо:	78	45

4.7. Разходи за бъдещи периоди

Гуна активи	31.12.2011 год. х.лв.	31.12.2010 год. х.лв.
Имуществена застраховка	2	2
Застраховка на автомобили и гуми	1	2
Абонамент	0	0
Общо:	3	4

4.8. Задължения

Задължения необезпечени	31.12.2011 год. х.лв.	31.12.2010 год. х.лв.
Задължения към доставчици	27	25
Задължения към предприятия от групата	2	14
Други задължения, в т.ч.	19	20
- към персонала	6	8
- осигурителни задължения	2	3
- данъчни задължения	7	4
- други задължения	4	5
Общо:	48	59

4.9. Финансирання

Вид на финансирането	31.12.2011 год. х.лв.	31.12.2010 год. х.лв.
Преотстъпен данък срещу придобити ДМА	3	4
Общо:	3	4

4.10. Собствен капитал

4.10.1 Основен капитал	31.12.2011 г. брой	31.12.2010г брой	31.12.2011г х.лв.	31.12.2010г х.лв.
Записани и платени акции	100 000	100 000	100	100
– поименни, надични	100 000	100 000	100	100
Общо:	100 000	100 000	100	100

Дружеството майка притежава 82.27% от капитала на Търговия на едро Сливен АД. Останалата част се притежава от физически лица.

4.10.2 Преоценъчен резерв	31.12.2011 год. х.лв.	31.12.2010 год. х.лв.
Сума на преоценъчния резерв	150	150
Сума на отерочените данъци	(14)	(14)
Нето:	136	136

Облагаемата печалба се определя по реда на ЗКПО както следва:

	2011 год. х.лв.	2010 год. х.лв.
Счетоводна печалба/загуба/ преди данъци	2	10
Увеличение	47	41
Счетоводна амортизация	46	41
Разходи от последваща оценка на активи	1	0
Намаление	43	43
Данъчна амортизация	43	38
Признаване за данъчни цели на непризнати разходи по чл.42,ал.1 иб	0	1
Приспадане на данъчна загуба	0	4
Облагаема данъчна печалба /загуба/	6	8
Данък върху печалбата	1	1
Балансова печалба /загуба/	1	9

4.11. Приходи от дейността

Приходи	2011 год. х.лв.	2010 год. х.лв.
Приходи всичко: в това число:	608	653
В това числ: получени	605	650
Сума на приходите признати през периода:		
- от продажба на стоки	274	318
- от наеми	303	331
- от извършени услуги	2	2
- приходи от продажба на материали	29	2

4.12. Разходи за дейността

Разходи	2011 год. х.лв.	2010 год. х.лв.
Разходи всичко; в това число:	606	644
- платени	589	631
- възнаграждение на одитора	3	3

4.13. Персонал

4.13.1 Разходи за персонала	2011 год. х.лв.	2010 год. х.лв.
Разходи за възнаграждения и осигуровки по трудови договори и договори за управление и контрол, в т. ч:	223	246
- неизплатени възнаграждения и осигуровки на персонала към датата на изготвяне на Г.Ф.О., всичко	8	11
Сумата на начислените разходи за обещанията при напускане и пенсиониране	6	11
Сума на възнагражденията, изплатени през отчетния период на административния персонал и членовете на органите на управление	123	132
Средносписъчен състав	18	21

4.13.2 Категория персонал	2011 год. брой	2010 год. брой
Ръководни кадри	1	1
Административен персонал	2	2
Търговски персонал	7	8
Квалифицирани производствени работници	2	2
Оператори на транспортни средства	1	1
Ниско квалифицирани работници	5	7
По договори за управление и контрол	4	4

5. Свързани лица

Свързани лица	вид на връзката	вид на сделката	Х.ЛВ.			
			обем на сделката 2011	обем на сделката 2010	Задължения 2011	Задължения 2010
Български търговски център-ЕАД-Самоков	Дружество от икономическата група	Предоставена услуга-наем			0	13
Български електронни системи и технологии-АД-София	Дружество от икономическата група	Предоставена услуга-охрана по договор	28	28	2	1
Августа -91 -АД-Хисаря	Дружество от икономическата група	Доставка на стоки	14	14		
Съвет на директорите	Ключов ръководен персонал	Начислени възнаграждения и осигуровки	72	81	0	0
Всичко:			42	42	2	14

6. Други оповестявания

Дружеството съхранява на отговорно пазене чужди активи на стойност 519 хлв. Към края на годината е направена инвентаризация в присъствието на собственика на активите и е подписан протокол за съответствие между документално водените и налични активи.

На 17.10.2011, в следствие на ураганен вятър е нанесена щета по покрива на Мебелната къща. Заведена е щета към ЗДИ Общо застраховане ЕАД – Сливен за сумата от 15122 лв, която е показана в баланса към 31.12.2011 като друго краткосрочно вземане. Към края на 2011 година не е потвърдена сумата на щетата от застрахователното дружество, а към датата на изготвяне на финансовия отчет все още се водят преписки за уточняване на сумата на обещетението.

02.02.2012

Съставител:

Живка Иванова

Ръководител:
Пирин Атанасов

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
на "Търговия на едро- Сливен" АД- гр. Сливен
за 2011 год.

1. Представяне на дружеството

Акционерното дружество "Търговия на едро- Сливен" АД- гр. Сливен е учредено на 05.06.1997 год. на Общо събрание на учредителите и е вписано в търговския регистър на Сливенския окръжен съд с Решение № 945/19.06.1997 год. по фдсно № 1691/1995 год., с капитал 70819 лв., разпределен в 70819 броя поименни безналични акции с номинална стойност на една акция 1 /един/ лв.

С Решение № 1059/13.06.2003 год. на Сливенския окръжен съд е регистрирано увеличение на капитала с 29181 бр., които са записани на акционера "Българска холдингова компания" АД- гр. София.

Капиталът на дружеството към 31.12.2011 год. е 100000 лв., разделен на 100000 броя поименни, палични акции, разпределени както следва: "Българска холдингова компания" АД- 85267 акции или 85,27% и 393 физически лица- 14733 акции или 14,73%. От регистрираните в Централния депозитар 393 броя физически лица- акционери, никой не притежава пряко или чрез свързани лица над 10 % от гласовете /броя на акциите/ в Общото събрание на акционерите. Тяхното участие се движи от 0,001 % до 0,501 % от общия брой на акциите.

Всяка поименна акция дава право на един глас в Общото събрание, право на дивидент и право на ликвидационен дял, съразмерни на номиналната им стойност.

Книгата на акционерите на дружеството след 24.11.2010 год. се води в дружеството.

2. Преглед на дейността на предприятието

Основната дейност на дружеството е търговия с хранителни и нехранителни стоки, организиране и осъществяване на дейност като стоково тържище и отдаване на складове и магазини под наем.

В баланса на дружеството към 31.12.2011 г. се водят 37400 кв.м. земя, от която застроената площ възлиза на 18170 кв.м и разгънатата площ на 22211 кв.м.

Земите и сградите са разположени на 3 площадки в гр. Сливен със следните площи:

Местонахождение	общо кв.м.
1. Складове в кв. 474, парцел II-гр. Сливен- I-ви двор- нот. акт № 140/07.07.2000 год.	7800
2. Складове в кв. 32, гр. Сливен- II-ри двор, парцел III, нот. акт № 138/06.07.2000 год.	9980
3. Складове в кв. 32, парцел IX, гр. Сливен, II-ри двор, нот. акт № 139/06.07.2000 г.	1980
4. Търговска къща- кв. 22- гр. Сливен, парц. I нот. акт 137/05.07.2000 год.	17640
ВСИЧКО	37400

През 2011 год. беше изградена сглобяема тоалетна на територията на паркинга към "Мебелни къщи" на стойност 3276 лв. и два броя преместваеми /сглобяеми/ навигатори на стойност 10000 лв.

През 2011 год. дружеството осъществяваше своята дейност с 18 броя средно спиевчен персонал.

3. Управленска структура, права и задължения на членовете на СД съгласно чл.247 от Търговския закон

В дружеството се прилага едностепенна система на управление.

Дружеството се управлява и представлява от Съвет на директорите в състав: Жасмина Борисова Анчева, "Българска лизингова компания" ЕАД и "Българска индустриална компания" АД Представители "Българска лизингова компания" ЕАД чрез Пирин Василев Атанасов- Изпълнителен директор . От своя страна Изпълнителния директор в качеството си на търговец има сключен договор с Добри Петров Добрев - търговски пълномощник, който извършва всички действия, свързани с "обикновената дейност на търговена" по смисъла на чл. 26 от Търговския закон.

В своята дейност Съвета на директорите се е ръководил от решенията на Общото събрание за развитие на дружеството при спазване на законовите разпоредби.

Няма членове на Съвета на директорите, които да участват в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, нито пък има такива, които да притежават повече от 25 % от капитала на друго дружество. Членове на Съвета на директорите участват като членове на съвети в други дружества, но те не развиват конкурентна дейност. Друго проявление на лоялност е, че членовете на Съвета не извършват стопанска дейност, конкурентна с тази на нашето дружество.

От 01.04.2010 год. с решение на Съвета на директорите е намалено възнаграждението на председателя на Съвета на директорите-Хараламби Борисов Анчев поради влошената икономическа обстановка в страната и отрицателният ѝ ефект върху финансовите резултати на дружеството, като временна мярка за стабилизиране на приходната част.

Възнаграждението на членовете на Съвета на директорите е определено на Общото събрание от 17.06.2010 год. През 2011 година членовете на Съвета на директорите са получили възнаграждения в размер на 68000 лева.

През отчетната година членовете на Съвета на директорите не са придобивали и прехвърляли акции на дружеството. Също така те или свързани с тях лица не са сключвали договори, които излизат извън обичайната дейност на дружеството или съществено да се отклоняват от пазарните условия.

4. Анализ на имущественото и финансово състояние на предприятието

През 2011 год. дружеството осъществяваше търговската си дейност в наличната складова база, разположена на три площадки. Продажбите на стоки достигнаха 274000 лв. и са намаляли спрямо 2010 год. с 43578 лв. Относителният дял на приходите от продажби на стоки, спрямо общите приходи за дружеството достигна 45,05 %, при 48,52 % за 2010 год.

В основата на всички разработки за финансовото стабилизиране на дружеството, включително и осигуряването на средствата за работна заплата, стои показателя печалба. С нея са обвързани всички стопански действия, всяко начинание на търговските и счетоводни служители, всички договори за доставка на стоки и договори за отдаване на сгради под наем.

Анализ на отчета за приходите и разходите

През отчетната 2011 год. дружеството отчете **БАЛАНСОВА 1454 лв.**, която има следната структура:

№	Показатели	Приходи-отчет		Разходи-отчет		Печалба или загуба
		Сума-лв.	Отн. дял %	Сума-лв.	Отн. дял %	
I.	От оперативна дейност					
1.	Нетни приходи от Продажби; балансова стойност на продадените активи; други суми с корективен характер	608004	99,97	606489	99,72	1515
	от тях: от стоки	274000	45,05	213539	35,11	60461
2.	Приходи от финансираня					
	Общо приходи от оперативна дейност	608004	99,97	606489	99,72	1515
3.	От финансови приходи и разходи	163	0,03			163
4.	Извънредни приходи и разходи					
	ОБЩО ПРИХОДИ	608167	100,00	606489	99,72	1678
1.	Данък в/у печалбата			224	0,04	-224
2.	Отсрочени данъци					

ОБЩО:	608167	100,00	606713	99,76	
БАЛАНСОВА печалба:			1454	0,24	1454
ОБЩО:	608167	100,00	608167	100,00	

През 2011 год. относителния дял на приходите от оперативна дейност е 99,97 %. Основен дял от приходите от оперативна дейност се пада на приходите от продажбата на стоки, които възлизат на 274000 лв. или 45,05 %. Реализирана е брутна печалба в размер на 1678 лв. Към тази група спадат и приходите от наеми възлизащи на 300997 лв.- 49,50 % или в по -малко спрямо 2010 год. с 30716 лв., приходи от услуги 1850 лв. – 0,30% и други приходи 31157 лв.- 5,12%. Втората група приходи са финансовите, възлизащи на 163 лв. получени от лихви, които представляват 0,03 % от общите приходи.

В общия размер на разходите най-голям дял се пада на разходите за покупка на продадените стоки 213539 лв.- 35,11 %, следвани от разходите за заплати 196688 лв.-32,34 %, разходи за външни услуги 94742 лв. 15,58 %, разходи за социално осигуряване 26138 лв.- 4,30%, разходи за материали 15772 лв.- 2,59 %, разходи за амортизации 45756 лв.- 7,52 % и други разходи 13854 лв.- 2,28%.

Анализ на баланса

Анализа по раздели на актива на баланса показва, че относителния дял на "Нетекущи (дълготрайни) активи" по раздел "Б" към актива на баланса е достигнал 82,81 % при 85,30 % за 2010 год. Това е резултат от ново придобити активи.

Относителният дял на раздел "В" – "Текущи (краткотрайни) активи" е 16,86 % при 14,30 % за 2010 год.

Относителния дял по раздел "Г" – "Разходи за бъдещи периоди" е 0,33% при 0,40 % през 2010 год.

От анализа по разделите на пасива на баланса е видно, че относителния дял на собствения капитал по раздел "А" към пасива на баланса е достигнал 93,61 % при 92,32 % за 2010 год. Увеличението е в резултат от отчетената печалба за 2011 год. в размер 769 лв. и намаление на краткосрочните задължения.

Най-голям относителен дял в собствения капитал заемат резервите – 69,94 %. По структура резервите, възлизащи на 694530 лв., са формирани от преоценъчен резерв от ревалоризация на земи и сгради в размер на 475360 лв. или 47,55 % към собствения капитал и от разпределената до сега печалба /без тази за 2011 год./ 201408 лв.- 20,14 % към собствения капитал; общите резерви възлизат на 22546 лв. или 2,25 % към собствения капитал и резерв от последващи оценки в размер на 135 200 лв. (преоценъчен резерв на земята 150 222 лв – отсрочения данък 15 022 лв)- 13,52 % към собствения капитал.

По раздел "В" – "Задължения" относителният дял е достигнал 4,66 % и е.....намалял спрямо 2010 год. с 1,24 % поради намаление на задължения към свързани лица и персонала. По раздел "Г" – "Финансирания и приходи за бъдещи периоди" относителния дял на приходите за бъдещи периоди е 0,35 % при 0,37 % през 2010 год.

В общата структура на собствения капитал, относителният дял на основния капитал е достигнал 10,00 %.

Оборотния капитал на дружеството е представен като разлика между текущите (краткотрайни) активи и текущите задължения.

За анализирания период оборотния капитал на дружеството, който възлиза на 121343 лв. при 84875 лв. за 2010 год. е използван за разумно финансиране на текущата дейност, за покриване на краткосрочните задължения и за погасяване на задълженията към държавата, осигурителните институти и общината и за инвестиции.

За данъци на държавата са начислени 79707 лв., от които данък печалба 590 лв., данък добавена стойност 61753 лв. и други данъци - 17364 лв. Всички данъци се плащат редовно.

Стоковите запаси към 31.12.2011 год. възлизат на 71118 лв. със средна обръщаемост 100,35 дни. Наличните стоки са годни и възвръщаеми.

Редовно се извършват инвентаризации на материалните запаси.

По своята структура дълготрайните материални активи на дружеството са предназначени за извършване на търговия на едро с големи обеми, но сега продължаваме да ги преустройваме в по-малки площи съобразно възможностите на новите търговци на едро-наематели. През 2011 год. са направени инвестиции в размер на 13 х.лв.

5. Бъдещо развитие на предприятието

И през следващите години ръководството ще съсредоточи своите усилия за запазване дейността по стоковото тържище, за преодоляване на недоволната конкуренция и за разширяване на пазарната ниша. Ще продължи да инвестира в подобряване на функционалността на съществуващите складови помещения както и за построяване на нови на мястото на остарели, чието ремонтиране е икономически нецелесъобразно.

02.02.2012 год.

Търговски пълномощник:.....

Добри Добрев

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До Акционерите
на ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД
гр. Сливен

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД (Дружеството) към 31 декември 2011 година, включващ баланс към 31 декември 2011 г., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни бележки.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или на грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на

приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО-СЛИВЕН АД към 31 декември 2011 година, както и нейните финансови резултати от дейността и паричните й потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с **Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.**

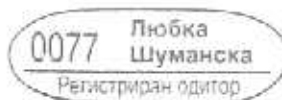
Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл. 33)

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл. 38, пар. 4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2011 година. Този доклад не представлява част от годишния финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността, с дата 02 февруари 2012 година, се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация представена в годишния доклад за дейността съответства на всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2011 година, изготвен в съответствие с **Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.**

02.03.2012

Любка Шуманска
Регистриран одитор



София 1784, ЖК Младост 1, бл.51, вх.1, ап.1