

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

За оповестяване на счетоводната политика на
“Джетстрийм” ЕООД

1.Сведения за учредяване и регистрация

Търговско дружество “Джетстрийм” гр. София е учредено през месец Октомври 2006 г. като Еднолично дружество с ограничена отговорност.

Капиталът на фирмата е в размер на 5 000 лв. Едноличен собственик на капитала е фирма „Синтезия” ООД.

Дружеството има предмет на дейност производство на електрическа енергия, строителство на сгради и съоръжения и търговия с продукти на химическата промишленост.

Дружеството се управлява и представлява от Катерина Христова Христова и Недко Колев Христов.

2.Описание на счетоводната политика на фирмата през 2011г.

Годишният финансов отчет на фирмата за 2011 година е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2011 година, в това число и към датата на съставяне на баланса 31.12.2011 година.

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

Финансовият отчет за 2011 год. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите : текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство.

Отчетният период за изготвяне на финансовия отчет е 01. Януари – 31 Декември 2011 година. Представена е сравнителна информация и за предходния период. Датата на изготвяне на отчета е 25.02.2012 година. Финансовият отчет е изготвен в хиляди лева и всички оповестени суми са в хиляди левове, освен ако изрично не е посочено друго.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се изисква друго. Последващо оценяване на активите и пасивите не е извършвано.

Други оповестявания

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички направени разходи по доставката. Разработен е амортизационен план за всеки амортизируем актив, съдържащ изискваните реквизити.

Разходите, които ще доведат до увеличаване на бъдещите икономически изгоди от използването на актива се прибавят към стойността му. Всички други последващи разходи се отчитат като текущи през периода, който са направени.

Възприет е стойностен праг за отчитане на дълготрайните активи за 2011 година в размер над 700 /седемстотин/ лева.

Амортизацията се начислява чрез прилагане на линеен метод, като се използва полезният живот на актива, който за дружеството е както следва :

Компютърна техника – 2 години;

Други активи – 6,67 години.

През 2011 година фирмата е реализирала приходи от отдадени поземлени имоти (ниви) под наем 11 хил. лв., приходи от продажба на поземлени имоти 11 хил. лв. и приходи от лихви по предоставен заем на фирмата майка 27 хил. лв.

Инвестирала е предимно в покупката на дълготрайни материални активи – земи на стойност 168 хил. лв.

Направени са разходи свързани с учредяване на права за изграждане на ветрогенератори и фотоволтаичен парк в размер 22 хил.лв., за изграждане на подстанция в размер на 138 хил. лева.

Отпуснатият през 2010 година дългосрочен заем на дружеството майка с размер 460 хил. лева към 31.12.2011 г. е със салдо 236 хил.лв. Заемът е отпуснат при 7% годишен лихвен процент.

Паричните позиции на фирмата в чуждестранна валута – EUR са преизчислени по валутния курс на БНБ в края на всеки месец.

Курсът на еврото към лева е фиксиран - 1.95583 лв.

Към края на годината персоналят в дружеството е двама човека. Фирмата няма задължения към персонала и към осигурителни организации.

Разходите за персонала включват :

-Разходи за заплати 26 хил. лв.

-Разходи за осигуровки 2 хил. лв.

Вземанията на фирмата към 31.12.2011г. в размер на 2 хил. лв. са от надвнесен корпоративен данък под формата на авансови вноски през 2009 година.

По време и след датата на съставяне на годишния счетоводен отчет не са настъпили събития, които променят информацията, представена в отчета, която е била известна до този момент.

Дружеството е част от група предприятия. Дружеството майка „Синтезия“ ООД е със седалище и адрес на управление : гр. София 1766, ж.к. „Младост“ 4, ул. „Бизнес Парк София“ № 1, сграда 13, вх. Б, ет.3 .

През 2011 година предприятието майка няма да изготвя консолидиран отчет, тъй като показателите на дъщерните дружества не отговарят на критериите за същественост, поради слабите си финансови резултати.

Отчетът за паричните потоци и Отчетът за собствения капитал не са изготвени, тъй като фирмата отговаря на критериите за „малко предприятие“ съгласно т.4.11 от Общите разпоредби на НСФОМСП и прилага облекчена форма на финансова отчетност.

Не са предоставяни аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление и не са поемани гаранции в полза на тези лица.

Фирмата не е работила с финансови инструменти по смисъла на СС 32 през 2010 год.

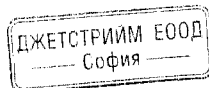
Предприятието не отчита финансова информация по сектори.

Не са правени обезценки на активите по реда на СС 36.

Дата на съставяне: 25.02.2012 г.

Съставил: Мариела Мирчева Мирчева

Управител : Недко Колев Христов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"Джетстрийм" ЕООД гр. София

към 31.12.2011 г.

ЕИК:

Младост 4, БПС сграда 13Б

отчетен период: 2011 г.

175154699

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		11	3
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		4	11	а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги		4	11	в) Услуги		11	3
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		28	27	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		26	25				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	2	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии		1	2				
4. Разходи за амортизация и обезценка		1	1	4. Други приходи, в т.ч.:		11	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		1	1	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		1	1				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		22	3
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		11	1	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		9		- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		2	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		44	40				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	31	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		27	82
а) разходи, свързани с предпр. от група			30	- приходи от предприятия от група		27	15
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	1	- други			67
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		27	82
8. Печалба от обичайната дейност		4	14	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи			2	9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		45	73	Общо Приходи		49	85
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		4	12	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		4	12	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		49	85	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		49	85

Дата на изготвяне на отчета:

25.02.2012 г.

Съставител :

М. Мирчева

Ръководител :

Н. Христов

ДЖЕТСТРИЙМ ЕООД
— София —

Отчетна единица:	ДЖЕТСТРИЙМ ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
175154699

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	790	622
Земи	02211	790	622
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	3	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	279	119
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	1 072	741
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	1 072	741

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	0	0
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	7	
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220	237	408
в т.ч. над 1 година	03221	236	
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	2	2
в т.ч. над 1 година	03241	2	2
Общо за група II	03200	246	410
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	37	114
Касови наличности в лева	03411	29	9
Касови наличности във валута (левава равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	8	105
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	37	114
Общо за раздел В	03000	283	524
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 355	1 265

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	1 260	1 248
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	1 260	1 248
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	4	12
Общо за раздел А	05000	1 269	1 265
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	85	0
До 1 година	07401	85	
Над 1 година	07402		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	1	0
До 1 година	07801	1	
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	0	0
До 1 година	07811		
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	0	0
До 1 година	07821		
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	1	0
До 1 година	07831	1	
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	86	0
До 1 година	07001	86	0
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1 355	1 265

Дата: 22/03/2012

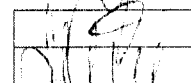
Ръководител: Недко Колев Христов

Съставител: Мариела Мирчева Мирчева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мариела Мирчева Мирчева

(име, презиме, фамилия)



(подпис)

+359 2 974495

(телефон)

ДЖЕТСТРИИМ ЕООД
— София —

Отчетна единица: ДЖЕТСТРИЙМ ЕООД

Гр. (с.)

Община

гр. София

Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

175154699

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА

Отчетна стойност на нетекущите активи										Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
Код на реда	Показатели	в т.ч. на				в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване	Преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислено през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване				
		на начало на периода	на постъпките през периода	на излизане през периода	на внос и нови местно производство														
6	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
I. Нематериални активи																			
6110	Продукти от развойна дейност					0			0							0		0	0
6111	в т.ч. притежани на правотворни минерални залежи					0			0							0		0	0
6120	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програвни продукти и др. подобни права и активи					0			0							0		0	0
в това число по:																			
6121	Програмни продукти, експлицитно разработени					0			0							0		0	0
6122	Авторски и други права върху разказатели, литературни и артистични произведения					0			0							0		0	0
6130	Търговска репутация					0			0							0		0	0
6140	Предварителни аванси и нематериални активи в процес на изграждане					0			0							0		0	0
6141	в т.ч. предоставени аванси					0			0							0		0	0
6100	Общо за група I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																			
6210	Земни и сгради	622	178	10	790	0	0	0	790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790
6211	Земни	622	178	10	790				790									0	790
6212	Сгради жилищни				0				0									0	0
6213	Сгради жилищни				0				0									0	0
6214	Сгради със смесено предназначение				0				0									0	0
6220	Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други				0				0									0	0
6230	Съоръжения				0				0									0	0
6231	в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност				0				0									0	0
6240	Транспортни средства				0				0									0	0
6250	Други дълготрайни материални активи	2	4		6				6	2	1	3						3	3
6260	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	119	160		279				279									0	279
6261	в т.ч. предоставени аванси				0				0									0	0
6200	Общо за група II	743	342	10	1075	0	0	0	1075	2	1	0	3	0	0	3	0	0	1072

Ръководител:

Съставител:

Лице за контакт:

Недко Колев Христов

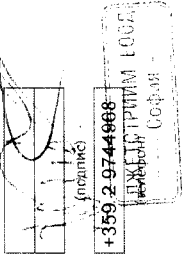
Мариела Мирчева Мирчева

Мариела Мирчева Мирчева

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)

(име, презиме, фамилия)



+359 2 9744968

ДЖЕТСТРИЙМ ЕООД

София

Дата: 22/03/2012