ЕЛИКО ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2011 година

Управител: Ели Димитрова Коруева

Главен счетоводител: Вангелия Стоянова Аврамова

Адрес на управление: **гр.София**
ул. Атон, бл. 75, ап. 48

Дата на съставяне: **28.02.2012 г.**

Обслужващи банки: **ТБ ОББ АД**

БАЛАНС
на
ЕЛИКО ЕООД

към 31 декември 2011 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. *Дълготрайни материални активи*		
Машини, производствено оборудване и апаратура	0	1
Съоръжения и други	9	9
Общо за група I.	9	10
Общо за раздел "А"	9	10
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. *Парични средства, в т.ч.*		
- в брой - (включително в подотчетни лица)	1	1
- в безсрочни сметки (депозити)	5	3
Общо за група I.	6	4
Общо за раздел "Б"	6	4
Сума на актива (А+Б)	**15**	**14**

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. *Записан капитал*	5	5
II. *Резерви*		
Други резерви	1	1
Общо за група II.	1	1
III. *Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч*		
- непокрита загуба	(101)	(83)
Общо за група III.	(101)	(83)
IV. *Текуща печалба (загуба)*	2	(18)
Общо за раздел "А"	(93)	(95)
Б. Задължения		
Задължения към доставчици, в т.ч.	0	4
- до 1 година		4
Други задължения, в т.ч.	108	105
- до 1 година	10	105
- над 1 година	98	
- Към персонала в т.ч.	1	1
-- до 1 година	1	1
- Осигурителни задължения, в т.ч.	5	2
-- до 1 година	5	2
- Данъчни задължения, в т.ч.	4	1
-- до 1 година	4	1
- Други /необхванати в горните три пера/ задължения, в т.ч.	98	0
-- над 1 година	98	
Общо за раздел "Б"	108	109
- до 1 година	10	109
- над 1 година	98	0
Сума на пасива (А+Б)	**15**	**14**

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Ръководител: /Ели Корчева/

Съставител: /Вангелия Аврамова/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
ЕЛИКО ЕООД

за 2011 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. *Разходи за оперативна дейност*		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	92	51
а) суровини и материали	90	43
б) външни услуги	2	8
2. Разходи за персонала, в т.ч.	26	16
а) разходи за възнаграждения	23	14
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	3	2
- осигуровки, свързани с пенсии	2	2
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	2	2
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	2	2
- разходи за амортизация	2	2
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3)	120	69
II. *Финансови разходи*		
4. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	1	1
Общо финансови разходи (4)	1	1
5. Печалба от обичайна дейност	2	0
Общо разходи (1+2+3+4)	121	70
6. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	2	0
7. Печалба	2	0
Всичко (Общо разходи +7)	**123**	**70**

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. *Нетни приходи от продажби на:*		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	117	52
а) услуги	117	52
2. Други приходи, в т.ч.	6	
Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	123	52
3. Загуба от обичайна дейност	0	18
Общо приходи (1+2)	123	52
4. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	18
5. Загуба	0	18
Всичко (Общо приходи +5)	**123**	**70**

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Ръководител:
/Елин Корусев/

Съставител:
/Вангелия Аврамова/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
ЕЛИКО ЕООД

за 2011 година

(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 особствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0	0	0	1	0	(83)	(18)	(95)
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	1	0	(83)	(18)	(95)
3. Финансов резултат за текущия период										2	2
4. Други изменения в собствения капитал								0	(18)	18	0
5. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	1	0	(101)	2	(93)
6. Собствен капитал към края на отчетния период (5)	5	0	0	0	0	0	1	0	(101)	2	(93)

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Ръководител:
/Ели Коруева/

Съставител:
/Вангелия Аврамова/

ЕДНОЛИЧНО ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ • ЕЛИКО • СОФИЯ •

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на

ЕЛИКО ЕООД

за 2011 година

(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 основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	140	116	24	63	6	57
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		18	(18)		17	(17)
Други парични потоци от основна дейност	6	8	(2)	17	59	(42)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	146	142	4	80	82	(2)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		2	(2)			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	146	144	2	80	82	(2)
Д. Парични средства в началото на периода			4			6
Е. Парични средства в края на периода			6			4
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Ръководител: /Ели Коруева/

Съставител: /Вангелия Аврамова/

ЕДНОЛИЧНО ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ • ЕЛИКО • СОФИЯ •

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на

ЕЛИКО ЕООД

към 31 декември 2011 година

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация							Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	
												Увеличение	Намаление		
				(1+2-3)			*(4+5-6)*				*(8+9-10)*			*(11+12-13)*	(7-14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група I															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.															
- земи								x	x	x	x	x	x	x	
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1			1			1	1			1			1	
3. Съоръжения и други	17	2		19			19	8	2		10			10	9
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II	18	2		20			20	9	2		11			11	9
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
2. Предоставени заеми на предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
5. Дългосрочни инвестиции, вкл.инвестиционни имоти								x	x	x	x	x	x	x	
6. Други заеми								x	x	x	x	x	x	x	
7. Изкупени собствени акции								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група III								x	x	x	x	x	x	x	
IV. Отсрочени данъци								x	x	x	x	x	x	x	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV+V)	18	2		20			20	9	2		11			11	9

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Ръководител: /Ели Колчева/

ЕЛИКО ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГ... Елико ... СОФИЯ ...

Съставител: /Вангелия Аврамова/

ПРИЛОЖЕНИЕ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„ЕЛИКО" ЕООД е търговско дружество, регистрирано в България и с адрес на управление: гр. София – п.к.1309, ул. „Атон" блок №75, ап. 48.

Съдебната регистрация на дружеството е по ф. д. №4945 от 1995 г., с решение на Софийски градсти съд № 1/ 20.03. 1995 г.

1. Собственост и управление

Регистрираният и внесен капитал на дружеството възлиза на 5000 лв. Дяловете се притежават от едно физическо лице .

Дружеството се управлява и представлява от един управител – Ели Коруева.

1.1. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е проектиране, строителство, вътрешно оформление на обществени и частни сгради, производство и търговия със строителни материали, представителство на български и чуждестранни физически и юридически лица, външно-икономическа дейност и всяка друга незабранена от закона дейност.

През настоящият отчетен период дружеството е реализирало основните си приходи от довършителни строителни работи – замазки, боядисване, дребни ремонти и монтажи и други подобни.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на „ЕЛИКО" ЕООД е изготвен в съответствие с националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. През текущата година за дружеството не се е наложило да направи промени в счетоводната си политика.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се преизчисляват и рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услугите, приходите се признават, като се отчита етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

2.4. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход, и се отнасят в периода за които се отнасят.

Финансовите разходи се включват в отчета за приходите и разходите, когато възникнат, и се състоят от банкови такси.

2.5. Материални активи.

Дълготрайните материални активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване /първоначална/ стойност, намалена с натрупаната амортизация.

Първоначално придобиване

При първоначалното си придобиване дълготрайните материални и нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, включително митнически такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се третират като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за оценка след признаване е модела-цена на придобиване, минус натрупаната амортизация и загуби от обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация. Полезният живот по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на експлоатацията, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване и е както следва:

- компютри и мобилни апарати – 2 г.
- транспортни средства – 4 г.
- стопански инвентар – 6,67 г.
- машини и апаратура – 3,33 г.

Определеният срок на годност се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият може да се коригира.

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени.

2.6. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателната сметка и краткосрочните депозити в банки, чийто оригинален матуритет е по-малък от 3 месеца.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци, паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%).

Получените лихви по разплащателни сметки са представени в основната дейност.

Изплатените дивиденти са представени в основната дейност.

2.7. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2011 г. е 10% (2010 г.: 10%).

3. Приходи

Общ размер на реализираните приходи за периода 123 хил. лева, като:

- от извършени строително-ремонтни услуги – 117 хил. лева;
- други приходи – отписано задължение с изтекъл давностен срок – 6 хил. лева.

4. Разходи

Общ размер на разходите – 121 хил. лева

в това число:

- за заплати и осигуровки на персонала – 26 хил. лева;
- за материали и външни услуги – 92 хил.лева;
- за амортизации – 2 хил. лева;
- финансови разходи – 1 хил. лева.

5. Данъчно облагане

През 2011 г. дружеството е реализирало счетоводна печалба в размер на 2 хил. лева. Съгласно изготвената годишна данъчна декларация, корпоративен данък не е начислен, тъй като е приспадната данъчна загуба от предходни години.

6. Нетекущи /дълготрайни/ активи

В справка приложение № 5 към отчета са представени подробно по групи активи:

- отчетна стойност – 20 хил. лева

- набрано изхабяване – 11 хил. лева

Балансова стойност – 9 хил. лева.

7. Парични средства

- в разплащателна.сметка – 6 хил. лева.

8. Собствен капитал

Собствен капитал на дружеството - 5 хил. лева внесен изцяло.

9. Задължения

Общ размер на задълженията – 108 хил. лева

в това число:

- задължения към персонала – 1 хил. лева;
- задължения към осигурителни предприятия – 5 хил. лева;
- данъчни задължения – 4 хил. лева;
- задължения към едноличния собственик – 98 хил. лева.

10.Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития, които съгласно счетоводните стандарти следва да бъдат оповестявани.

Управител: .....

/Ели Коруева/

ЕДНОЛИЧНО ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ • ЕЛИКО • СОФИЯ •