БАЛАНС

на *"Атракт - М.В." ООД*

адрес *България, гр. София, Студентски град, стол N 4, партер*

към *31.12.2011*

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ**	**0**	**0**
Б.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Нематериални активи**		
1	Продукти от развойна дейност	0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0
3	Търговска репутация	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	**Дълготрайни материални активи**		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	103	106
	- земи	37	37
	- сгради	66	69
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	8	17
3	Съоръжения и други	1	1
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	3	0
	Общо за група II:	***115***	***124***
III.	**Дългосрочни финансови активи**		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	0	0
6	Други заеми	0	0

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I.	**Записан капитал**	**5**	**5**
II.	**Премии от емисии**	**0**	**0**
III.	**Резерв от последващи оценки**	**0**	**0**
IV.	**Резерви**		
1	Законови резерви	0	0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3	Резерв съгласно учредителен акт	0	0
4	Допълнителни резерви	0	0
	Общо за група IV:	***0***	***0***
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
	- неразпределена печалба	310	281
	- непокрита загуба	0	0
	Общо за група V:	***310***	***281***
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	23	29
	Общо раздел А:	**338**	**315**
Б.	**ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2	Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
	- отсрочени данъци	0	0
3	Други провизии и сходни задължения	0	0
	Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		

7	Изкупени собствени акции	0	0
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0
	Общо за раздел Б:	**115**	**124**
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Материални запаси**		
1	Суровини и материали	1	1
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	75	37
	- продукция	0	0
	- стоки	75	37
4	Предоставени аванси	0	0
	Общо за група I:	***76***	***38***
II.	**Вземания**		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	0	1
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	4	3
	- над 1 година	0	0
	Общо за група II:	***4***	***4***
III.	**Инвестиции**		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции	0	0
3	Други инвестиции	0	0
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Парични средства, в т.ч.:**	168	161
	- в брой	167	161
	- в безсрочни сметки (депозити)	1	0
	Общо за група IV:	***168***	***161***
	Общо за раздел В:	**248**	**203**
Г.	**РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**	**0**	**7**
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**363**	**334**

1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	12	6
	- до 1 година	12	6
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	13	13
	- до 1 година	13	13
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	7	7
	- до 1 година	7	7
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	3	2
	- до 1 година	3	2
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	3	4
	- до 1 година	3	4
	- над 1 година	0	0
	Общо за раздел В, в т.ч.:	**25**	**19**
	- до 1 година	25	19
	- над 1 година	0	0
Г	**ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	**0**	**0**
	- финансирания	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**363**	**334**

Дата: 10.02.2012г. Съставител: ..... Ръководител: .....

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *"Атракт - М.В." ООД*

адрес *България, гр. София, Студентски град, стол N 4, партер*

за *01.01.2011 - 31.12.2011*

	Наименование на разходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
	а	1	2
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	149	150
	а) суровини и материали	51	56
	б) външни услуги	98	94
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	123	115
	а) разходи за възнаграждения	106	100
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	17	15
	- осигуровки, свързани с пенсии		*0*
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	12	16
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	12	16
	- разходи за амортизация	*12*	*16*
	- разходи от обезценка	*0*	*0*
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	161	245
	а) балансова стойност на продадените активи	161	245
	б) провизии	0	0
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**445**	**526**
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	*0*	*0*
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	0
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
	Общо финансови разходи (6+7)	**1**	**0**
8	Печалба от обичайна дейност	26	32
9	Извънредни разходи	0	0
	Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**446**	**526**
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	26	32
11	Разходи за данъци от печалбата	3	3
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	23	29
	Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**472**	**558**

	Наименование на приходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
	а	1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	472	558
	а) продукция	0	0
	б) стоки	372	449
	в) услуги	100	109
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от финансирания	*0*	*0*
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**472**	**558**
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	*0*	*0*
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	*0*	*0*
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7)	**0**	**0**
8	Загуба от обичайна дейност	0	0
9	Извънредни приходи	0	0
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**472**	**558**
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)	**472**	**558**

Дата: 10.02.2012г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *"Атракт - М.В." ООД*

адрес *България, гр. София, Студентски град, стол N 4, партер*

за *01.01.2011 - 31.12.2011* *(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							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	567	402	165	668	487	181
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	112	(112)	0	107	(107)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	4	(4)	0	3	(3)
8	Други парични потоци от основната дейност	0	39	(39)	1	44	(43)
Всичко парични потоци от основната дейност		**567**	**557**	**10**	**669**	**641**	**28**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	3	(3)	0	4	(4)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**0**	**3**	**(3)**	**0**	**4**	**(4)**
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
5	Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7	Други парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**567**	**560**	**7**	**669**	**645**	**24**
Д. Парични средства в началото на периода				**161**			**137**
Е. Парични средства в края на периода				**168**			**161**

Дата: 10.02.2012г. Съставител: ..... Ръководител: .....

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *"Атракт - М.В." ООД*

адрес *България, гр. София, Студентски град, стол N 4, партер*

за *01.01.2011 - 31.12.2011*

(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 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	0	310	0	0	**315**
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
- увеличение	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	***0***
- намаление	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	***0***
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23	**23**
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
- за дивиденти	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	***0***
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
- увеличение	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	***0***
- намаление	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	0	*0*	*0*	***0***
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**310**	**0**	**23**	**338**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**310**	**0**	**23**	**338**

Дата: 10.02.2012г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

АТРАКТ-МВ ООД София

С правка за нетекущите (дълготрайни) активи

на *"Атракт - М.В." ООД*

адрес *България, гр. София, Студентски град, стол N 4, партер*

за *01.01.2011 - 31.12.2011*

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпи-лите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1	Продукти от развойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	101	0	0	101	0	0	101	101	0	0	101	0	0	101	**0**
3	Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Общо за група I:	*101*	*0*	*0*	*101*	*0*	*0*	*101*	*101*	*0*	*0*	*101*	*0*	*0*	*101*	*0*
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:	114	0	0	114	0	0	114	8	3	0	11	0	0	11	**103**
	- земи	37	0	0	37	0	0	37	0	0	0	0	0	0	0	**37**
	- сгради	77	0	0	77	0	0	77	8	3	0	11	0	0	11	**66**
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	313	0	0	313	0	0	313	296	9	0	305	0	0	305	**8**
3	Съоръжения и други	32	0	0	32	0	0	32	31	0	0	31	0	0	31	**1**
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	3	0	3	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	**3**
	Общо за група II:	*459*	*3*	*0*	*462*	*0*	*0*	*462*	*335*	*12*	*0*	*347*	*0*	*0*	*347*	*115*
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
2	Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
5	Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
6	Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
7	Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Общо за група III:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):	**560**	**3**	**0**	**563**	**0**	**0**	**563**	**436**	**12**	**0**	**448**	**0**	**0**	**448**	**115**

Дата: 10.02.2012г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА "АТРАКТ - М.В." ООД ЗА ГОДИНАТА ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 ГОДИНА

1.1. Учредяване и регистрация

"Атракт - М.В." ООД, гр. София е регистрирано на 28.12.1993 година с решение на Софийски градски съд. Вписано е в регистъра за търговските дружества - парт. № 13668, том 180, стр. 196 по фирмено дело № 29733/1993. Собствеността е 100 % частна.
Настоящият адрес на управление и седалище на "Атракт - М.В." ООД е град София, Ж.К. "Студентски град" , Стол 4, Партер.
Дружеството е с предмет на дейност: експлоатация на заведения за обществено хранене, търговия на дребно с хранителни и промишлени стоки, отдаване на имущество под наем, както и всички други дейности, незабранени от закона.
1.2. Собственост и управление
Дружеството функционира във вид на дружество с ограничена отговорност.
Капиталът е в размер на 5000.00 лева разпределен на 500 дяла по 10 лева.
Съдружници са както следва:

Име, презиме, фамилия	Брой притежавани дялове
Владимир Василев Стоилов	250
Мария Людмилова Стоилова	250

Дружеството се представлява и управлява от Управителя Владимир Василев Стоилов.

2. Счетоводна политика.
2.1 База на изготвяне.
Счетоводната политика е разработена в съответствие с принципите и изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и с вътрешните нормативни актове, отразяващи спецификата на дейността на предприятието. Счетоводната политика е разработена, за да дава сигурност, че информацията във финансовите отчети е необходима за вземане на решение от потребителите на финансови отчети; надеждна е, т. е. представя достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието; отразява икономическата същност на събитията и операциите, а не просто тяхната правна форма; неутрална и безпристрастна; предпазлива.
Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2011 година са посочени във финансовия отчет в хиляди лева. При изготвянето на годишния финансов отчет за 2011 година, Дружеството се съобразява с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Дружеството само определя формата и съдържанието на финасовия си отчет, съобразно спецификата на дейността и решенията на ръководството.
Управляващия орган определя състоянието на дружеството, като стабилно и изготвянето на на финансовия отчет за 2011 година на базата на принципа на "действащо предприятие", като обосновано.
2.2 Сравнителни данни.
Представените суми в Баланса, ОПР и в Отчета за паричния поток за 2011г. са съпоставими с данните представени във финансовия отчет за 2010год. и не се е налагало да се прави рекласифициране.
2.3 Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения.

При изготвянето на финансовия отчет ръководството на Дружеството направи някои приблизителни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните разходи и приходи за периода. При направените оценки резултатът не даде съществени различия от счетоводните оценки.
2.4 Управление на финансовите рискове.
Фактори на финансовите рискове.
2.4.1 Риск от курсови разлики.
Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута. Това намалява валутните рискове.
2.4.2. Лихви по търговски и банкови кредити.
През 2011г. за текущата си дейност Дружеството не е ползвало банкови кредити, като ръководството се е придържало към принципа на бързата обръщаемост .
2.4.3 Кредитни рискове.
Дружеството няма значима експозиция, свързана с кредитен риск.
2.4.4. Ликвидност.
Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.
2.5 Дефиниция и оценка на елементите на по значимите счетоводни политики:
2.5.1 Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, намалена с размера на начислената амортизация. Възприет е препоръчителният подход за последващото им оценяване.
2.5.2. Инвестиции налични за продажба. Дружеството няма такива.
2.5.3. 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 представени по отчетната им стойност, която е по ниска от нетната им реализируема стойност .
2.5.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.Дружеството няма парични средства, деноминирани в чуждестранна валута. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като не блокирани пари в банки и в каса.
2.5.5. Като Разходи за бъдещи периоди са представят разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година.
2.5.6. Дружеството е с капитал 5000.00 лева, който е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.
Дружеството има формирана неразпределена печалба от минали години в размер на 310 хил.лева. Финансовият резултат е положителен в размер на 23 хил.лв.
2.5.7. Преоценъчен резерв. Дружеството няма такъв.
2.5.8. Премиите от емисии. Дружеството няма такива.
2.5.9. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.
Дружеството няма задължения деноминирани в чуждестранна валута.
2.5.10. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Вземанията са текущи и поради това не е правена обезценка на несъбираеми и трудно събираеми вземания, тъй като такива не са се появили.
2.5.11. Провизии се признават при наличие на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.
2.5.12. Обезщетения при пенсиониране.
Дружеството не провизира разходи за пенсиониране. При настъпване на събитието се съобразяваме с КТ и вътрешните правила за организацията на работната заплата.
2.5.13. Лизинги

- Когато Дружеството е лизингополучател

Към датата на финансовия отчет Дружеството е лизингполучател само по оперативни лизинги (наем на помещение за базар). Разхода по оперативни лизинги е разсрочен на линеен принципи е отразен в отчета за приходи и разходи.

- Когато Дружеството е лизингодател

Към датата на финансовия отчет Дружеството е лизингодател само по оперативни лизинги (наем на офиси и наем магазини). Разхода по оперативни лизинги е разсрочен на линеен принципи е отразен в отчета за приходи и разходи.

2.6. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейния метод за периода на полезния живот. Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи. По групи активи са прилагани следните норми:

Категория активи		Годишна амортизационна норма	
		Счетоводна	Данъчна
- Категория I	- Сгради, съоръжения и др.	4%	4%
- Категория II	- Машини, производ. оборудване и	30%	30%
- Категория III	- Трансп. средства без автомобили	10%	10%
- Категория IV	- Компютри и софтуер и др.	50%	50%
- Категория V	- Автомобили	25%	25%
- Категория VI	- Дълготрайни материални и нематериални активи за които има ограничен срок на ползуване	не повече от 33%	не повече от 33%
- Категория VII	- Всички останали амортиз. активи	15%	15%

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година. Спазвайки изискванията на ЗКПО е изготвен Д.А.План, на база на който се регулира финансовия резултат за данъчни цели. Определените амортизационни норми в ДАП са в рамките на максимално допустимите, предвидени в ЗКПО.

2.7. Признаване на приходите и разходите.

Приходите от продажби 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. Създадената система за отчитане на разходите не е променена.

2.8. Данъчно облагане и отсрочени данъци.

Дружеството дължи Корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба, съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

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

2.9. Доход на акция. Дружеството няма емитирани акции.

3. Дълготрайни материални активи.

В изпълнение на счетоводната си политика, Дружеството използва предвидения в Счетоводен стандарт № 16 препоръчителен подход за последваща оценка на дълготрайните активи, поради което няма формиран преоценъчен резерв.

Възприетият стойностен праг на същественост за признаването на материалните активи като дълготрайни, възприет от ръководството е 700 лева. Движението на дълготрайните материални активи е показано в Приложение № 5.

4. Дружеството няма значителни суми на отчетени разходи, които не са платени към датата на финансовия отчет.

5. Дружеството няма значителни суми на отчетени приходи, които не са платени към датата на финансовия отчет.

6. Дружеството няма парични позиции в чуждестранна валута към датата на съставяне на годишния финансов отчет и съответно не е правено преизчисляване на паричните експозиции в отчетната валута.

7. Дружеството не притежава дялове от капитала на други предприятия.

8. Дружеството не участва в капитала на други предприятия, като неограничено отговорен съдружник.

9. Дружеството не е издавало и не притежава ценни книжа.

10. Дружеството няма условни задължения свързани с пенсии и предприятия от група.

11. Информация за персонала

Съдържание	Текуща година	Предходна година
1. Средносписъчен брой на персонала	**12**	**13**
1.1. Общо персонал	18	20
1.2 Производствен персонал	0	0
1.3. Обслужващ персонал	17	19
1.4. Управленски персонал	1	1
1.5. Счетоводен персонал	0	0
2. Разходи за персонала	**123**	**115**
2.1. Разходи за заплати в т.ч.	106	100
- на административния персонал	28	28
- на членовете на органите на управление	36	36
2.2. Разходи за социални осигуровки	17	15
3. Задължения към наети лица и осигурителни организации	**10**	**9**
3.1. Задължения за заплати на наети лица по трудови договори	5	5
3.2. Задължения за заплати по договори за управление	2	2
3.3. Задължения по граждански договори	0	0
3.4. Задължения за осигуровки по трудови договори	3	2
3.5. Задължения за осигуровки по договори за управление	0	0
3.6. Задължения за неизползувани отпуски	0	0
3.6. Задължения за социални осигуровки по неизползувани отпуски	0	0

12. Дружеството не е предоставяло аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.

13. Дружеството няма договорености с други лица, които не са представени в счетоводния баланс.

14. Дружеството не е предприятие от група.

15. В счетоводния баланс няма представени суми на задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години.
16. В счетоводния баланс няма представени суми на задължения, за които са предоставени обезпечения.
17. Вземания

в хил. лв.

Вземания от клиенти	0
Вземания за предоставени аванси	0
Данъци за възстановяване	4
Други вземания	0
Съдебни вземания	0
Общо:	4

18. Задължения

в хил. лв.

Задължения към финансови предприятия	0
Задължения към доставчици	12
Задължения към персонала	7
Задължения към социално осигуряване	3
ДДС за внасяне	3
Задължения за корпоративен данък	0
Задължения към социално осигуряване	0
Задължения за други данъци	0
Други кредитори	0
Общо:	25

19. Фундаментални грешки. През текущата година не е открита фундаментална грешка.
20. Събития след датата на баланса. Не са настъпили събития, които следва да коригират информацията в ГФО или да бъдат оповестени.
21. Годишният финансов отчет на Дружеството за 2011г. е одобрен от Общо събрание на съдружниците на 11.02.2012г.

Съставител: .....

Ръководител: .....