ЕИК200090633

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

На „БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД

Към 31.12.2011 г.

Актив			**Пасив**		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		**Раздели, групи, статии**	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
В. Текущи /краткотрайни активи			**А. Собствен капитал**		
II. Вземания	0	0	**I. Записан капитал**	***5***	***5***
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	0	0	1.Акционерен капитал	5	*5*
- над 1 година	0	0	**II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
2. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	- непокрита загуба	0	(415)
- над 1 година	0	0	- неразпределена печалба	16	0
3. Други вземания в т.ч.:	11	11	***Общо за група V:***	***16***	***(415)***
- над 1 година	11	0	**III. Текуща печалба (загуба)**	**0**	**431**
Общо за група II:	***11***	***11***	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	**21**	**21**
III. Парични средства, в т.ч.:			**Б. Задължения**		
- в брой	1	2	1. Други задължения, в т.ч.:	0	3
- безсрочни сметки (депозити)	9	11	- до 1 година	0	0
Общо за група III:	***10***	***13***	- над 1 година	0	0
			- данъчни задължения	0	3
			- до 1 година	0	3
			- над 1 година	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	**0**	**0**	**Общо за раздел Б, в т.ч.:**	**0**	**3**
			- до 1 година	0	3
			- над 1 година	0	0
СУМА НА АКТИВА	**21**	**24**	**СУМА НА ПАСИВА**	**21**	**24**

Дата на съставяне:22.02.2012 г.

Съставител: Янка Танева

Ръководител:Ангел Ангелов

БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН ООД СТАРА ЗАГОРА

ЕИК200090633

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**0**	**151**
а) суровини и материали		24
б) външни услуги		127
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	**0**	**203**
а) разходи за възнаграждения		178
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:		25
- осигуровки свързани с пенсии		13
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**0**	**4**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		**4**
- разходи за амортизация		4
4. Други разходи, в т.ч.:	**0**	**31**
а) балансова стойност на продадените активи		28
б) други разходи		3
Общо разходи за оперативната дейност	**0**	**389**
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**0**	**46**
- разходи, свързани с предприятия от група		45
други финансови разходи		1
Общо финансови разходи	**0**	**46**
Общо разходи за обичайната дейност	**0**	**435**
6. Печалба от обичайната дейност		**434**
Общо разходи	**0**	**435**
7.Счетоводна печалба(общо приходи-общо разходи)		434
8.Разходи за данъци от печалбата		**3**
9. Печалба		**431**
Всичко (общо разходи + 8 + 9)	**0**	**869**

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**0**	**838**
в) услуги		838
2. Други приходи, в т.ч.:		31
- приходи от финасирания	0	0
- приходи от участия в предприятия от група	0	0
Общо приходи от оперативната дейност	**0**	**869**
3. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
Общо приходи		**869**
4. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
5. Загуба (ред 9 + ред 7 и 8 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 5)	**0**	**869**

Дата на съставяне:22.02.2012 г.

Съставител: Янка Танева

Ръководител:Ангел Ангелов

БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН ООД СТАРА ЗАГОРА

ЕИК200090633

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
На „БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД

(хил.лв.)

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 постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена 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**
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	**0**		**0**	**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
3. Търговска репутация	**0**			**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	**0**			**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Общо за група I:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- земи	0			**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
- сгради	0			**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	0		0	**0**			**0**	0	0	0	**0**			**0**	**0**
3. Съоръжения и други	0		0	**0**			**0**	0	0	0	**0**			**0**	**0**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0			**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Общо за група II:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
2. Предоставени заеми на предприятия от група				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
5. Дългосрочни инвестиции				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
6. Други заеми				**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
7. Изкупени собствени акции				**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**
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Дата на съставяне:22.02.2012 г.

Съставител: Янка Танева

Ръководител:Ангел Ангелов

БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН ООД • СТАРА ЗАГОРА

ЕИК200090633

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД
За 2011 г.

	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**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	0	0	0	1364	192	1 172
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	1	(1)	0	234	(234)
3	Други парични потоци от основна дейност	1	3	(2)	11	215	(204)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**1**	**4**	(3)	**1375**	**641**	734
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		0	0	29	0	29
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	0	**29**	**0**	29
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци, свързани с получени или	0	0	0	0	0	0
	предоставени заеми			0	367	1145	(778)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**0**	0	**367**	**1145**	(778)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1**	**4**	(3)	**1771**	**1786**	(15)
Д.	Парични средства в началото на периода	**x**	**x**	**13**	**x**	**x**	**28**
Е.	Парични средства в края на периода	**x**	**x**	**10**	**x**	**x**	**13**

Дата на съставяне:22.02.2012 г.

Съставител: Янка Танева

Ръководител:Ангел Ангелов

„БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД · СТАРА ЗАГОРА

ЕИК 200090633

ОТЧЕТ
за собствения капитал
НА "БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД
За 2011 г.

(Хил.лв)

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**	**0**	**(415)**	**431**	**21**
2. Финансов резултат от текущия период											0
3.Разпределение на печалбата								16		(16)	
4. Покриване на загуба									415	(415)	0
5. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16**	**0**	**0**	**21**

Дата на съставяне:22.02.2012 г.

Съставител: Янка Танева

Ръководител:Ангел Ангелов

БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН ООД · СТАРА ЗАГОРА

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2011 год.

НА „БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН "ООД гр.Стара Загора, ЕИК 200090633

Дружеството е основано през 2008 година като дружество с ограничена отговорност, регистрирано при Търговския регистър към Агенцията по вписванията под ЕИК 200090633 на 17.04.2008 г

Към 31.12.2011 дружеството е с основен капитал 5 000 лева, разпределен в 500 /петстотин/ дяла, всеки с номинална стойност от 10 /десет/ лева. Номиналната стойност на дяловете е платена 100%.

Дружеството се управлява и представлява от управителите:

- Ангел Иванов Ангелов, ЕГН 8201224521;
- Александър Дмитриевич Минов, ЕГН 6604151224, заедно и поотделно.

Дружеството има за предмет на дейност вътрешно и външно търговска дейност по дистрибуция на растителни масла и други хранителни стоки, обменни, бартерни, комисионни, реекспортни, складови, лизингови и други сделки и операции, туристическа дейност; рекламна-информационна дейност; транспортна и спедиторска дейност; търговско представителство и посредничество; сделки с интелектуална собственост; осъществяване на всякаква дейност незабранена със закон или нормативен акт, която по предмет и обем изисква да се води по търговски начин в страната и чужбина, като за тези, за които се изисква разрешение – след неговото придобиване.

Осъществяваната от „Бисер Дистрибюшън" ООД основна дейност е търговска дейност – дистрибуция на растителни масла.

През отчетната 2011 год. не са реализирани приходи от оперативната дейност. Извършените разходи са във връзка със заплащане възнаграждения на нает персонал, банкови такси и др.

Финансовия резултат за 2011 година е загуба в размер на 208.00 лв.

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване, при спазване изискванията на националното законодателство. Отчетените през годината разходи възлизат на 458.00 лв., в т.ч.:

- разходи за външни услуги – 203.00 лв.;
- разходи за персонала – 67.00 лв.;
- разходи за амортизация на дълготрайни материални и нематериални активи – 45.00 лв.;
- Финансовите разходи са в размер на 143.00 лв., които произхождат от:
  - разходи за банкови такси – 143.00 лв.;

Към 31.12.2011 год. списъчният брой на членовете на Съвета на директорите е 2 човека.

ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ И МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Към 31.12.2011 г. предприятието не притежава ДМА и материални запаси.

ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ КЪМ 31.12.2011 год.

"БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД гр.Стара Загора приключи календарната 2011 год. със счетоводна загуба в размер на 208.00 лева.

Вземанията на дружеството по баланс към 31.12.2011 год. възлизат на 10 729.00 лв., представляващи други краткосрочни вземания.

Дружеството няма непогасени в срок задължения към банкови институции, бюджет, доставчици и персонал.

Към 31.12.2011 год. паричните средства възлизат на 9 591.00 лева.

Постъпленията от парични средства за 2011 год. възлизащи на 336.00 лв, произхождат от основната дейност на предприятието.

Плащанията за текущата година възлизат на 925.00 лв., и са свързани с основната дейност на предприятието.

При осъществяване на дейността си „Бисер Дистрибюшън" ООД е изложено на определени рискове, които оказват въздействие върху неговите резултати. Те могат да се разглеждат на две нива – отраслов риск, касаещ несигурностите в развитието на отрасъла ни и общ фирмен риск, произтичащ от спецификите на дружеството ни.

Основните рискове, пред които е изправено дружеството, се делят на:

- Отраслов риск – се появява във вероятността от негативни тенденции в развитието на отрасъла като цяло - нормативна база, конкурентна среда и характеристиките на пазарната среда; отрасловият риск се свързва преди всичко с отражението върху възможността за реализиране на доходи в рамките на отрасъла и по-конкретно на измененията в специфичната нормативна база и пазарната среда като цяло. На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме отрасловия риск като: умерен.
- Фирмен риск – свързан с естеството на дейност на дружеството, с технологията и организацията на дейността, както и с обезпечеността на дружеството с финансови ресурси. Основният фирмен риск е свързан със способността на дружеството да генерира приходи, а оттам и печалба. На база посоченото по-горе и спецификата на отрасъла ни към момента на изготвяне на настоящия доклад оценяваме фирмения риск като: нисък.

През финансовата 2012 г. не се планират промени в предмета на основната дейност.

Дата: 22.02.2012 г.

Ръководител:.....
/Ангел Ангелов/

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2011 година

на "БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД

гр.Стара Загора
ЕИК 200090633

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

"БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН" ООД е основано през 2008 год. като дружество с ограничена отговорност, регистрирано при Търговски регистър към Агенцията по вписванията под ЕИК 200090633 на 17.04.2008г.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. Стара Загора 6000, община Стара Загора, ж.к.Индустриален – административна сграда на „БИСЕР ОЛИВА" АД – офис №11.

Адресът за кореспонденция е гр. Стара Загора 6000, община Стара Загора, ж.к.Индустриален – административна сграда на „БИСЕР ОЛИВА"АД – офис №11.

Към 31.12.2011 г. се управлява и се представлява от управителите Ангел Иванов Ангелов, ЕГН 8201224521 и Александър Дмитриевич Минов, ЕГН 6604151224, заедно и поотделно.

2. КАПИТАЛ

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5000 лева.
Броят на регистрираните дялове е 500 дяла.
Номиналната стойност на един дял е 10 лева.
Номиналната стойност на дяловете е платена 100%.

3. ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

Регистрираният предмет на дейност на дружеството е: Реализиране на вътрешно и външно търговска дейност по дистрибуция на растителни масла и други хранителни стоки, обменни, бартерни, комисионни, реекспортни, складови, лизингови и други сделки и операции, туристическа дейност;рекламна – информационна дейност; транспортна и спедиторска дейност; търговско представителство и посредничество; сделки с интелектуална собственост; осъществяване на всякаква дейност незабранена със закон или нормативен акт, която по предмет и обем изисква да се води по търговски начин в страната и чужбина, като за тези, за които се изисква разрешение – след неговото придобиване.

Основната дейност на дружеството е свързана с дистрибуция на растителни масла-бутилирано слънчогледово масло с марка „Бисер".

4. ПЕРСОНАЛ

Към 31.12.2011г. във фирмата няма назначен персонал по трудов договор.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на "БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН"ООД са изготвени в съответствие със Закона на Счетоводството и в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи и материалните запаси, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческата цена – цена на придобиване, себестойност или справедлива цена.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи в "БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН"ООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност /подобрения, модернизации, реконструкции/. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

Прагът на същественост е определен на 150 лева.

Амортизацията се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация и се признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на дълготрайните материални активи.

Текущи (краткотрайни) активи

1. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и парични наличности по разплащателни сметки в банки. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева и тяхното отписване е също по номинална стойност на лева.

2. Разходи

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

На 22.02.2011 год.. годишният финансов отчет на "БИСЕР ДИСТРИБЮШЪН"ООД за 2011 г е официално одобрен за публикуване от управителите на дружеството.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

С цел максимално намаляване отрицателните последици от икономическата криза, през 2011год. дружеството не осъществява своята дейност. Към 31.12.2011 год. „Бисер Дистрибюшън" ООД не притежава ДМА и ДНА .

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	*Средна норма на полезен живот (год.)*
	2011 г.
Стопански инвентар	6.7 год.

1.2. Използвана норма на амортизация:
Стопански инвентар: 15% в счетоводен и данъчен план

2. Търговски и други вземания

Вземанията на предприятието са на стойност 10 716.00 лева и представляват:

Вземания	***2011 г.***		
	Сума на вземането (лв.):	*Степен на ликвидност*	
		До 12 месеца	*Над 12 месеца*
I. Други вземания (отчетна стойност), в т.ч.:	10 716		**10 716**
1.Съдебни вземания	10 716		**10 716**
Нетен размер на вземанията:	***10 716***		**10 716**

3. Пари и парични еквиваленти

3.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	*Сума (лв.):*
	2011 г.
Парични средства в брой:	1 226
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN	8 365
Общо:	**9 591**

3.2. В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева.

4. Краткосрочни доходи на персонала

Сума, отразена като разходи за възнаграждения:

Категория персонал	*Сума (лв.)*
	2011 г.
Възнаграждения, вкл.граждански договори	47
Осигуровки	20
Общо:	**67**

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет са изплатени всички дължими доходи.

5. Търговски и други задължения

5.1. Предприятието няма търговдски и др. задължения.

6. Разходи

6.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	*Разход - стойност (лв.)*	
	2011 г.	*В т.ч. неплатени към 31.12.2011г.*
Разходи за услуги	203	
Разходи за персонала	67	
Разходи за амортизация	45	
Общо оперативни разходи:	**315**	

6.2. През 2011г. са отчетени финансови разходи в размер на 143.00 лв., представляващи разходи за платени банкови такси.

7. Други данни

Дружеството приключи финансовата 2011 година със загуба в размер на 208.00 лв. През годината дружеството не е реализирало приходи от

обичайна дейност. Извършените разходи са във връзка с плащане възнагражденния на наетия персонал, банкови такси и др.

8. Търговски сделки със свързани лица

8.1. Не са осъществени търговски сделки със свързани лица.

9.Задължения към свързани лица

9.1 Дружеството няма задължения към свързани лица.

10. Условни задължения и ангажименти

Към 31.12.2011год. дружеството няма условни задължения и ангажименти.

Дата на съставяне: 22.02.2012г.

Съставител:..... (Янка Танева)

Ръководител:..... (Ангел Ангелов)