

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2011 година

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Натрупани (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	6	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6	6	IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	6	6	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	50	50
1. Земи и сгради, в т. ч.:			Общо за група IV:	50	50
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	628	385
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	212	276	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	628	385
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални			VI. Текуща печалба (загуба)	1028	243
Общо за група II:	212	276	Общо за раздел A:(I+II+III+IV+V+VI)	1708	683
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочено на		
номинална стойност в хил. лв.			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в		
Общо за раздел Б:	217	281	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:		
1. Суровини и материали	4		до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:			4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	46	15
- продукция			до 1 година	46	15
- стоки	4		над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:		
Общо за група I:	4	0	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година	1164	183	до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени			смесени предприятия, в т. ч.:		
предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	8	4	8. Други задължения, в т. ч.:	218	42
над 1 година			до 1 година	218	42
Общо за група II:	1162	187	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	9	3

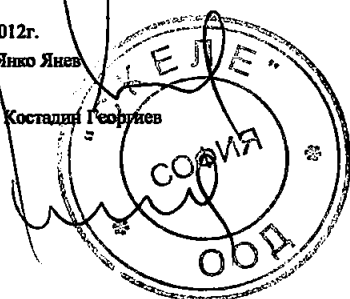
АКТИВ
ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал		
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година	9	3
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	3	2
3. Други инвестиции			до 1 година	3	2
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства	589	272	- данъчни задължения, в т. ч.:	208	23
- в брой	381	32	до 1 година	208	23
- в безсрочни сметки (депозити)	228	240	над 1 година		
Общо за група IV:	589	272	Общо за раздел B, в т. ч.:	284	57
Общо за раздел B (III+IV)	1758	459	до 1 година	284	57
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за		
			бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (A+B+Г)	1972	740	СУМА НА ПАСИВА (A+B+Г)	1972	740

Дата: 31.03.2012г.

Съставител: Янко Янев

Ръководител: Костадин Георгиев



Отчет за приходите и разходите за 2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаления на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	1551	509
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	150	110	а) продукция		
а) суровини и материали	52	29	б) стоки	73	33
б) външни услуги	98	81	в) услуги	1478	476
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	93	31	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	78	28	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	14	6	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	84	77	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1551	509
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т. ч.:	84	77	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	84	77	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетечащи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	84	26	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	3	
а) балансова стойност на продадените активи	45	21	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	411	244	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, изключително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	3	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	1	4			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	4			
8. Печалба от обичайна дейност	1142	261	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	1	9
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	412	248	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)	1555	518
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	1143	270	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	118	27			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	1025	243	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1555	518	Всичко (Общо приходи + 11)	1555	518

Дата: 31.03.2012г.

Съставител: Янко Янев

Ръководител: Костадин Георгиев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

към 31.12.2011

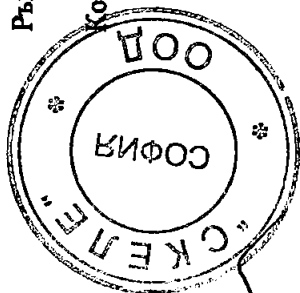
Наименование на паричните потоци	бел	Текущ период		Предходен период		Сума (хил. лева)	
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления		плащания
		1	2	3	4	5	6
А ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		970	541	429	630	347	283
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели				0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			85	-85		28	-28
Плащания при разпределения на печалби				0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			27	-27		20	-20
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики				0			0
Лихви, комисионни, дивиденди и други подобни				0			0
Други парични потоци от основна дейност	1	3	3	-2	9	2	7
Всичко парични потоци от основната дейност		971	656	315	639	397	242
Б ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				0			0
Парични потоци, свързани с краткотрайни финансови активи							
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики				0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност				0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност		0	0	0	0	0	0
В ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ							
Емитиране и обратно придобиване на ценни книжа				0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				0		11	-11
Допълнителни вноски и връщането им на собствениците				0			0
Плащания на задължения по лизингови договори				0			0
Лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	3	3		3			0

Наименование на паричните потоци	бел	Текущ период			Предходен период			Сума (хил. лева)
		постъпления	платявания	нетен поток	постъпления	платявания	нетен поток	
а								
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						0		0
Други парични потоци от финансово дейност				1		-1	1	-1
Всичко парични потоци от финансово дейност		3		1		2	0	-12
Г ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)		974		657		317	639	230
Д Парични средства в началото на периода						272		42
Е Парични средства в края на периода						589		272

дата: 31.03.2012 год.

Съставител:

Янко Янев



Ръководител:

Костадин Георгиев

"СКЕЛЕ" ООД

ГР.София,ул. Капитан Тодор Ночев 1, бл 7, ап. 2,
тел.: 958 27 90 E-mail: account_plus@abv.bg

ЕИК

175233197

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към 31.12.2011

Сума(хил. лева)

Показатели	бел	Записан капитал	Резерв от последващи и 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	
1 Салдо в началото на отчетния период		5					50	385		243	683	
2 Промени в счетоводната политика											0	
3 Грешки											0	
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		5	0	0	0	0	50	385	0	243	683	
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0	
5											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
6 Финансов резултат за текущия период										1 025	1 025	
7 Разпределение на печалбата, в т.ч.:								243		-243	0	
- за дивиденти											0	
8 Покриване на загуба											0	
9 Последващи оценки на активи и пасиви											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
10 Други изменения в собствения капитал											0	
11 Салдо към края на отчетния период		5	0	0	0	0	50	628	0	1 025	1 708	

Сума(хил. лева)

Показатели	бел	Записан капитал	Резерв от последващи и 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				
a		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												0	
Собствен капитал към края на отчетния 13 период (11+12)		5	0	0	0	0	50	628	0	1 025	1 708		

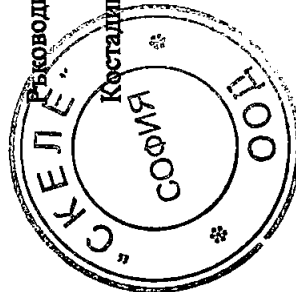
дата: 31.03.2012 год.

Съставител:

Янко Янев

Ръководител:

Костадин Георгиев



"СКЕЛЕ" ООД

ГР.София,ул. Капитан Тодор Ночев 1, бл 7, ап. 2,
тел.:958 27 90 E-mail:account_plus@abv.bg

БИК

175233197

Справка за движениято на нетекущите (дълготрайните) активи

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи					Амортизация				Сума (хил.лева)	
	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 края на периода		
а	1	2	3	4	8	9	10	11	14		
I НЕМАТЕРЕАЛНИ АКТИВИ											
Продукти от развойна дейност				0				0	0		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6	1		7		2		2	5		
Търговска репутация				0				0	0		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0					0		
Общо за група I:	6	1	0	7	0	2	0	2	5		
II ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ											
Земли и сгради , в т. ч.:											
- Земи				0				0	0		
- Сгради				0				0	0		
Машини, производствено оборудване и апаратура	448	19		467	173	82		255	212		
Съоръжения и други				0				0	0		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0				0	0		
Общо за група II:	448	19	0	467	173	82	0	255	212		
III ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ											
Акции и дялове в предприятия от група				0				0	0		
Предоставени заеми на предприятия от група				0				0	0		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0				0	0		

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи						Амортизация				Балансова стойност в края на периода
	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)			
a	1	2	3	4	8	9	10	11	14		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0				0	0		
Дългосрочни инвестиции (инвестиционни имоти)				0				0	0		
Други заеми				0				0	0		
Изкупени собствени акции				0				0	0		
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
IV Отсрочени данъци											
Общо нетекущи активи(I+ II+III+IV)	454	20	0	474	173	84	0	257	217		

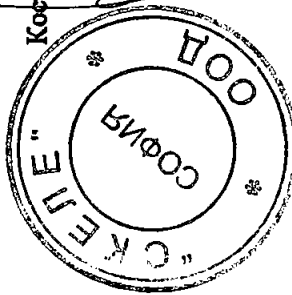
дата: 31.03.2012 год.

Съставител:

Янко Янев

Ръководител:

Костадин Георгиев



**ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА "СКЕЛЕ" ООД гр.София за 2011г.**

Годишният финансов отчет на "СКЕЛЕ" ООД е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и с изискванията на всички приложими Национални счетоводни стандарти за малки и средни предприятия в т.ч. и към датата на баланса - 31.12.2011г.

Предприятието организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на националното законодателство - търговско, данъчно и счетоводно. Финансовият отчет за 2011г. е представен в съответствие с изискванията и принципите, заложиени в Закона за счетоводство - текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния период, документална обосновааност. При първоначалното си оценяване активите и пасивите са показани по историческа цена. Последващите им оценки са извършени в съответствие с изискванията на националното счетоводно законодателство за 2011г.

**Приложими счетоводни политики и методи за оценка и и представяне във
финасовият отчет на: активи, пасиви, собствен капитал, приходи и разходи,
както и методите за изчисляване на загубите от обезценка**

➤ по отношение на Нетекущите активи в предприятието –през 2011г. предприятието прилага линеен метод на амортизация с амортизационните норми, предвидени в Закона за корпоративното подоходно облагане в сила за 2011г.

➤ първоначалната оценка на Нетекущите/Дълготрайни/ активи се извършва по цена на придобиване, себестойност. Последваща оценка не се наложи да бъде правена. Последващите разходи, които отговарят на изискванията за подобрения, модернизация, са отразявани като балансовата стойност на съответния актив е увеличена със сумата на направените последващи разходи при спазване изискванията на СС. Останалата информация за Нетекущите активи е представена в справката за нетекущите активи на дружеството, която е наразделна част от приложението.

➤ по отношение на стоково - материалните запаси в предприятието:

✓ всички материални запаси при тяхното потребление ще се оценяват по средно притеглена цена(стойност);

✓ стоково-материалните запаси в баланса към 31-12-11г. Те се представят по по-ниската от нетната им реализуема стойност и/или отчетната им стойност. Към 31.12.2011г. не се наложи извършването на обезценка/преоценка на стоково-материални запаси.

➤ по отношение на валутните активи и пасиви:

✓ в предприятието валутните активи и пасиви се оценяват ежемесечно в края на всеки календарен месец по централен курс на БНБ за съответната дата.

➤ по отношение на приходите:

✓ приходите от продажби на стоки се признават след прехвърляне на собствеността/фактурирането им/ на клиентите.

✓ всички останали приходи се признават в съответствие с изискванията на Счетоводен стандарт 18 Приходи.

➤ по отношение на сумите на отчетените приходи, които не са получени към датата на финансовия отчет, в случай че са значителни: няма такива.

**ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА "СКЕЛЕ" ООД гр.София за 2011г.**

➤ по отношение на сумите на отчетените разходи, които не са платени към датата на финансовия отчет, в случай че са значителни: няма такива.

➤ към дата на финансовият отчет предприятието не притежава повече от 20 на сто от капитала на други дружества;

➤ към дата на финансовият отчет предприятието не е неограничено отговорен съдружник в други предприятия;

➤ към дата на финансовият отчет предприятието не е издавало ценни книжа, както и конвертируеми облигации и/или права. Собствените му капиталови ценни книги не се търгуват на фондова борса;

➤ към дата на финансовият отчет предприятието няма задължение да оповестява условни задължения свързани с пенсии и/или предприятия от групировка;

➤ по отношение на възнагражденията и свързани с тях разходи за осигуровки:

✓ в предприятието по трудови правоотношения

✓ в предприятието на управленския персонал

➤ към дата на финансовият отчет няма предоставените аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление;

➤ към дата на финансовият отчет предприятието не е част от група и няма предприятие-майка;

➤ към дата на финансовият отчет няма задълженията в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години;

➤ към дата на финансовият отчет няма задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения

➤ за отразяване на фундаментални грешки, промени в счетоводната политика ще бъде използван препоръчителният подход на СС 8 *Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика* – грешките и ефектите от промяната в счетоводната политика се отчитат чрез корекция на салдото на сметката за Неразпределена печалба от минали периоди.

Други оповестявания

➤ за 2011г. не са формирани временните разлики, поради непоявлението на такива.

➤ отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод въз основа на информацията от счетоводните регистри.

➤ във връзка с доходите на персонала няма информация, която да се оповестява за календарната 2011г.

➤ предприятието не отчита финансова информация по сектори.

➤ през 2011г. предприятието е наемател по лизингови договори по смисъла на СС 17 Лизинг.

➤ предприятието не е осъществявало бизнескомбинации.

➤ не са отчитани биологични активи.

➤ не са отразявани разходи за развойна дейност.

➤ предприятието не отчита инвестиционни имоти.

➤ дружеството не е работило с финансови инструменти по смисъла на НСС 32 *Финансови инструменти* през 2011г.

**ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА "СКЕЛЕ" ООД гр.София за 2011г.**

- предприятието няма преустановени дейности през 2011г.
- през 2011г. предприятието не е ползвало правителствени дарения и не е получавало правителствена помощ.
- през 2011г. предприятието не е осъществявало съвместна дейност.
- през 2011г. предприятието не е задължено да представя консолидиран финансов отчет и да оповестява доходи на акция. Няма дялове в асоциирани предприятия.

Дата: 31.03.2012г.

Съставител: Янко Янев

(подпис)

Ръководител: Костадин Георгиев.....

(подпис)

