СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на „МАРИАМ"ООД гр.Велинград
Към 31.12.2011 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
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		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	86	90
- земи		
- сгради	3	3
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	83	87
3. Съоръжения и други	0	1
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	5	9
	11	
Общо за група II:	**102**	**100**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**102**	**100**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали	108	117
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0
- продукция		
- стоки		
4. Предаставени аванси	0	3
Общо за група I:	***108***	***120***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. :		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	0	1
- над 1 година		
Общо за група II:	***0***	***2***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	2	0
- безсрочни сметки (депозити)	1	1
Общо за група IV:	***3***	***1***
Общо за раздел В:	**111**	**123**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**213**	**223**

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		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	11	11
- непокрита загуба	(55)	(29)
Общо за група V:	(44)	(18)
VI. Текуща печалба (загуба)	(22)	(25)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	(61)	(38)
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	130	142
- до 1 година	18	
- над 1 година	112	142
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	5
- до 1 година	1	5
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. :	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	143	114
- до 1 година	52	11
- над 1 година	91	103
- към персонала, в т.ч.:	0	3
- до 1 година	0	3
- над 1 година	0	
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
- до 1 година	1	1
- над 1 година		
- данъчни задължения	6	7
- до 1 година	4	7
- над 1 година	2	
Общо за раздел В, в т.ч.:	274	261
- до 1 година	71	16
- над 1 година	203	245
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**213**	**223**

Дата на съставяне:25.02.2012 г.

Съставител: .....
Диана Кацарска

Ръководител: .....
Мария Батачка

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на „МАРИАМ"ООД гр.Велинград
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**49**	**66**
а) суровини и материали	35	53
б) външни услуги	14	13
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**7**	**36**
а) разходи за възнаграждения	6	30
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	1	6
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**9**	**10**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**9**	**10**
- разходи за амортизация	9	10
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**0**	**19**
а) балансова стойност на продадени активи		18
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**65**	**131**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**21**	**11**
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	**21**	**11**
Общо разходи за обичайната дейност	**86**	**142**
8. Печалба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**86**	**142**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**0**	**0**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	86	142

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**46**	**116**
а) продукция	46	111
б) стоки		5
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	18	1
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**64**	**117**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**0**	**0**
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**0**	**0**
Общо приходи от обичайната дейност	**64**	**117**
8. Загуба от обичайната дейност	**22**	**25**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**64**	**117**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**22**	**25**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	22	25
Всичко (Общо приходи + 11)	86	142

Дата на съставяне:25.02.2012 г.

Съставител: .....
Диана Кацарова

Ръководител: .....
Мария Батачка

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на „МАРИАМ"ООД гр.Велинград
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							11	(29)	(25)	(38)
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	11	(29)	(25)	(38)
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										(22)	(22)
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
-намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	11	(26)	25	(1)
12. Промени от преводи на годишни финансови									(55)	(22)	(61)
Отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния											0
Период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	11	(55)	(22)	(61)

Дата на съставяне:25.02.2012 г.

Съставител : .....
Диана Кацарова

Ръководител:.....
Мария Батакова

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на „МАРИАМ"ООД гр.Велинград
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	60	49	11	142	118	24
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	23	(23)		36	(36)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност			0	41	5	36
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**60**	**72**	(12)	**183**	**159**	24
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови						
	активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	0	**0**	**0**	0
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно						
	придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и						
	връщането им на собствениците	37	0	37			0
3	Парични потоци, свързани с получени или						
	предоставени заеми	3	15	(12)	0	14	(14)
4	Парични потоци от лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни	0	11	(11)	0	10	(10)
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0	0	1	(1)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**40**	**26**	14	**0**	**25**	(25)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**100**	**98**	2	**183**	**184**	(1)
Д.	Парични средства в началото на периода			**1**			**2**
Е.	Парични средства в края на периода			**3**			**1**

Дата на съставяне:25.02.2012 г.

Съставител: ..... Диана Кацарова

Ръководител: ..... Мария Атанка

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
на „МАРИАМ"ООД гр.Велинград

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	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	стойност (4+5-6)	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
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				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.:	107	0	0	107	0	0	107	17	4	0	21	0	0	21	86
- земи	3			3			3				0			0	3
- сгради	104			104	0		104	17	4		21			21	83
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	27		4	23			23	26	0	3	23			23	0
3. Съоръжения и други	23		1	22			22	14	5	2	17			17	5
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		11		11			11				0			0	11
Общо за група II:	157	11	5	163	0	0	163	57	9	5	61	0	0	61	102
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
				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)	157	11	5	163	0	0	163	57	9	5	61	0	0	61	102

Дата на съставяне:25.02.2012 г.

Съставител: ..... Диана Каварова

Ръководител: ..... Мария [illegible]

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

НА „МАРИАМ"ООД гр.Велинград за 2011 г.

1. Учредяване и предмет на дейност.

„МАРИАМ"ООД (дружеството) е учредено на 09.06.2005 г. Регистрирано е в Пазарджишки окръжен съд със седалище и адрес на управление гр.Велинград, ул."Яко Молхов"№ 18. Идентификационният номер на дружеството е 112624211.

Собственици (съдружници) на дружеството са : Мария Димитрова Батачка и Цанка Милчова Батачка, които са с равни дялове, като дружеството се управлява и представлява от двамата заедно и поотделно.

Основната дейност на дружеството е производство на сладкарски изделия .

База за изготвяне на финансовия отчет.

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи през 2011 г. в Република България.

Отчетният период е календарната година - 01.01.2011 – 31.12.2011 г.

Финансовият отчет е изготвен за отделно предприятие, тъй като " Мариам" ООД не е част от група предприятия. Отчетът е изготвен в хил.лв.

При съставяне на отчета е използвана счетоводната концепция за историческата цена.

2. Първоначалната оценка на **дълготрайните материални ,нематериални активи** е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност (подобрения).

Стойностният праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта че са дълготрайни се отчитат като текущ разход при придобиването им, е 700 лв.

През отчетния период е използван линейния метод и следните норми на амортизация по групи активи :

- Масивни сгради, включително инвестиционни имоти, съоръжения, предавателни устройства – 4%
- Машини, производствено оборудване, апаратура – 30 %
- Транспортни средства, без автомобили – 10.%
- Компютри, периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер, мобилни телефони – 50 %
- Автомобили – 25 %
- Всички останали амортизируеми активи (включително стопански инвентар и офис – оборудване) – 15 %

- Данъчни дълготрайни материални и нематериални активи, за които има ограничен срок за ползване съгласно договорно отношение или законово задължение – съгласно годините на правното ограничение.

В дружеството не са отчетени нематериални дълготрайни активи .

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба.

Начисляването на амортизацията са преустановява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив.

В годишния отчет дълготрайните . активи са представени по цена придобиване, намалена с начислените амортизации.

Наличните дълготрайни материални активи към края на отчетния период са в размер на 91 хил.лв.,в това число 3 хил.лв. земи,83 хил.лв.сгради и 5 хил. лв. стопански инвентар.

3. **Материалните запаси** са оценени първоначално по доставна стойност - цена на придобиване на материалите и стоките, себестойност за продукцията и незавършеното производство.

Използван е методът на среднопретеглената стойност за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление.

В годишния финансов отчет материалните запаси са представени по историческата стойност. Считаме, че в края на отчетния период няма условия за съществена обезценка.

Стоково-материалните запаси към края на отчетния период са 108 хил.лв., в това число материали 108 хил.лв.

5. Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева, а тези в чуждестранна валута – по централния курс на БНБ в деня на възникване.

В годишния финансов отчет наличните вземания в чуждестранна валута са представени по заключителния курс на БНБ към 31 декември. Вземанията от клиенти и други дебитори не са обезценени,тъй като ръководството смята всички тях за събираеми.

6. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. За парите в чуждестранна валута е формирана левова равностойност, като е използван централният курс на БНБ за деня на получаване (от клиенти по сделки) и курс – продава на финансовата институция (при покупки с левове).

Отписването на средствата е по номинална стойност на лева. За чуждестранните валути се прилага обменния курс на централната банка за деня.

В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева и по левова равностойност на база заключителния курс на националната банка (за чуждестранна валута) :

- Евро / лев - 1,95583

- Щатски долар / лев – 1,51158

Дружеството има разкрита разплащателна сметка в " Уникредит Булбанк"АД в лева.

Дружеството ползва инвестиционен банков кредит от „Уникредит Булбанк"АД, непогасената част на който към края на отчетния период е 127 хил.лв.

7. За бъдещи периоди са разсрочени разходи, които са свързани с получаване на приходи или стопански изгоди през следващ отчетен период.

8. Основният капитал на дружеството е 5 хил. лева и е напълно внесен. Капиталът се състои от 50 броя дялове с номинална стойност 100 лв. всеки. Основният капитал е разпределен както следва:

-Мария Димитрова Батачка притежава 25 дяла по 100 лева,

-Цанка Милчова Батачка притежава 25 дяла по 100 лева.

9.Резерви не са формирани.

10. Задълженията се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева. За задълженията в чуждестранна валута се прилага централният курс на БНБ за деня.

През отчетния период задълженията се отписват по номинална стойност на лева, респективно по фиксинга на централната банка за деня на погасяване.

В годишния финансов отчет задълженията са представени по номинална стойност на националната валута и по левова равностойност при прилагане на заключителен курс на националната банка по отношение на дълговете в чуждестранна валута.

Валутни курсови разлики, положителни и отрицателни не са отчетени.

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

Разходите в чуждестранна валута се оценяват по левова равностойност, като се използва централния курс на БНБ за деня на изготвения документ (фактура, договор, авансов отчет и др.).

Към датата на изготвяне на финансовия отчет неизплатените задължения по отчетени разходи за 2011 г. за стоки,суровини, материали и външни услуги са в размер на 1 хил.лв.

12. Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставяне на документите се имат предвид изискванията на националното законодателство.

Приходите в чуждестранна валута се оценяват при прилагане на централния курс на БНБ за деня на съставяне на фактурата.

Сумата на приходите, призната през периода е 64 хил. лв., като от тях 46 хил.лева са приходи от продажба на сладкарска продукция,18хил.лева са приходи от други продажба, от тях 1 хил.лв. от продажба на активи и 17 хил.лв. от отписани задължения.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет няма не получени суми по вземания за отчетени приходи за 2011 г. от продажби на стоки и услуги .

13. **Разходите за данъци** представляват корпоративен данък в размер на 10 % по норматив, като корпоративният данък за 2011 г. е 0 хил.лв.,тъй като дружеството приключва на стопанска загуба

В края на годината дружеството не отчита временни разлики и пасиви по отсрочени данъци върху тях, намаляеми временни разлики, неизползвани данъчни загуби, активи по отсрочен данък. Дружеството няма преизчисления на текущи данъци от печалбата за предходни години, както и текущи и отсрочени данъци, дебитирани или кредитирани директно в собствения капитал.

14. Предприятието няма получени активи по **лизингов договор.**

15. Други оповестявания :

В дружеството личен труд полагат сдружниците Мария Димитрова Батачка и Цанка Милчова Батачка ,за който им е изплатено възнаграждение в размер на 9 хил.лв.

Дружеството няма съществени събития, които са настъпили от края на отчетния период до датата на съставяне на финансовия отчет.

Средносписъчният брой на персонала за годината е 1 лице.

Всички работници и служители са назначени по трудов договор и са осигурени за всички осигурителни рискове.

За отчетния период не са извършвани обезценки на активи,както й начисляване на провизии.

През отчетния период не са извършвани сделки с инвестиционни имоти.

Съставил : .....
(Диана Кацарова)

Ръководител : .....
(Мария Батачка)

Дата : 25.02.2012 г.
гр.Велинград