

КОНСОЛИДИРАН СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Омникар ауто ООД

към 31.12.2011

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
Записан но невнесен капитал		
Нематериални активи	42	48
Дълготрайни материални активи		
Земни		
Сгради		
Машини, производствено оборудване и апаратура	278	291
Съоръжения и други	1 028	154
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	743	0
Общо за група	2 091	493
Дългосрочни финансови активи		
Съучастия в дъщерни предприятия	0	
Съучастия в асоциирани предприятия	13	8
Репутация		
Общо за група	13	8
раздел Б:		
Текущи (краткотрайни) активи		
Материални запаси		
- материали	44	57
- стоки	3 883	2 336
- Предоставени аванси	6	14
Общо за група	3 933	2 407
Вземания		
- Вземания от клиенти и доставчици,	206	210
- Вземания от предприятия от група,		0
- Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- Други вземания,	164	157
Общо за група	370	367
Парични средства, в т.ч.		
- в брой	42	431
- в безсрочни сметки (депозити)	15	51
Общо за група	57	482
Общо за раздел	6 464	3 757
Разходи за бъдещи периоди	274	243
СУМА НА АКТИВА	6 738	4 000

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
Собствен капитал		
Основен капитал	150	150
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		
- Натрупана печалба	637	868
- Непокрита загуба	(1)	
Текуща печалба (Загуба)	191	148
Общо за група	827	1 016
Общо за раздел	977	1 166
Малцинствено участие		
Общо собствен капитал	977	1 166
Задължения		
Задължения към финансови предприятия	2 934	933
Получени аванси	94	18
Задължения към доставчици	2 625	1 715
Задължения към предприятия от група,	0	109
Задължения към персонала,	38	27
Осигурителни задължения	14	9
Данъчни задължения	14	13
Други задължения	42	10
Общо за раздел	5 761	2 834
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	6 738	4 000

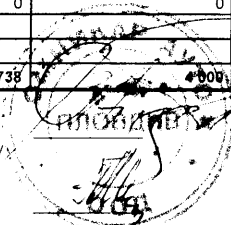
дата: 04.06.2012 г.

Управител:
/Златомир Ангелов/

Съставител:
/Атанаска Нешева/

Проверил:
/Мария Атанасова/

04.06.12



0263 Мария Атанасова
Регистратор

**Консолидиран отчет
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Омникар ауто ООД
към 31.12.2011**

гр. Пловдив - ул. № ВАСИЛ ЛЕВСКИ 151

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Приходи		
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	0	0
- Стоки	9 521	5 339
- Услуги	1 183	951
Други приходи,	134	101
Общо приходи от дейност	10 838	6 391
Финансови приходи	0	0
в т.ч. от Дивиденди	0	0
Общо приходи	0	0
Всичко	10 838	6 391
Разходи		
Разходи за материали	185	165
Разходи за външни услуги	839	636
Разходи за възнаграждения	515	350
Разходи за осигуровки	90	58
Разходи за амортизация	194	144
Други разходи	103	49
Общо разходи	1 926	1 402
Балансова стойност на продадените активи	8 490	4 701
Разходи за лихви и други финансови разходи	212	108
Общо разходи	10 628	6 211
Счетоводна печалба/загуба	210	180
Дял от печалбата на асоциираното предприятие	5	(14)
Разходи за данъци от печалбата	24	18
Печалба	191	148

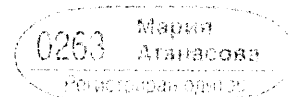
дата:04.06.2012

Управител:
/ Златомир Ангелов/

Съставител:
/Атанаска Нешева/

Проверил:
/Мария Атанасова/

04.06.12.



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
на Омникар ауто ООД
към 31.12.2011

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
А. Парични потоци от основна дейност				
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	13 523	12 780	7 625	6 526
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	586	0	367
Платени и възстановени данъци върху печалбата, ДДС	248	38	42	158
Плащания при разпределения на печалби/дивиденди/		296		0
Други парични потоци от основна дейност	1	6	304	318
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	13 772	13 706	7 971	7 369
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1 785	0	143
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	1 785	0	143
В. Парични потоци от финансовая дейност				
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		80		0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	14 571	12 570	5 003	4 834
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		134		62
Плащания на задължения по лизингови договори		493	0	398
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				0
Други парични потоци от финансовая дейност				0
Всичко парични потоци от финансовая дейност (В)	14 571	13 277	5 003	5 294
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	28 343	28 768	12 974	12 806
Д. Парични средства в началото на периода			482	
Е. Парични средства в края на периода			57	482

дата: 04.06.2012.....

Управител:

/Златомир Ангелов/

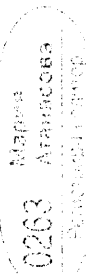
Съставител:

/Атанаска Нешева/

Проверил:

/Мария Атанасова/

02.06.2012



КОНСОЛИДИРАН ОТЧЕТ Т
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
 на ОМНИКАР АУТО ООД
 към 31.12.2011

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
Салдо в началото на отчетния период	150	0	0	0	0	0	0	1 016	0	0	1 166
Финансов резултат за текущия период										191	191
Разпределения на печалба, в т.ч.:								(380)			(380)
- за дивиденди								(380)			(380)
Сладо към края на отчетния период	150							636	0	191	977
Собствен капитал към края на отчетния период	150	0	0	0	0	0	0	636	0	191	977

дата: 04.06.12.....

Управител:
/Златомир Ангелов/

Съставител:
/Атанаска Нейкова/

Проверил:
/Мария Атанасова/

04.06.12



СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика към консолидиран отчет
на “ Омникар Ауто“ ООД гр. Пловдив ул.Васил Левски 151
към 31.12.2011 г.

“Омникар Ауто“ ООД гр. Пловдив е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в ПОС по фирмено дело № 670/96 г. Капиталът на дружеството е в размер на 50 (петдесет) хиляди лева, разпределен в 5000 дяла с номинал 10 /десет / лева всеки.

Съучастията на „Омникар Ауто“ ООД са:

Дъщерни фирми:

- „Омникар едно“ ЕООД , адрес гр. Пловдив ул. Васил Левски 151– участие 100%, капитал 5000 /пет хиляди/ лева, разпределени в 50 дяла по 100 лв./сто лева/ всеки. Съучастие е придобито на 02,03,2005 г. за цена от 5000 / пет хиляди/ лева, вписано със съд. Реш. № 1472/02,03,2005 г. на ПОС.

- „Омникар Инс“ ООД, адрес гр. Пловдив ул. Васил Левски 151 – участие 90%, капитал 5000 /пет хиляди/ лева, разпределен в 100 дяла по 5 лв. всеки. Съучастие е придобито на 24,06,2008 г. за цена от 4500 /четири хиляди и петстотин/ лева.

Асоциирано предприятие:

- „Омникар плюс“ ООД, адрес гр. Пловдив, ул. Васил Левски 151 – участие 50%, капитал 5000 /пет хиляди / лева, разпределен в 500 / петстотин/ дяла по 10 /десет/ лв. Съучастие е придобито на 28,10,2004 г. за цена от 2500 /две хиляди и петстотин/ лева, вписано със съд. Решение № 6767/28,10,2004 г. на ПОС.

1.Дата на одобряване на отчета

Отчета е изготвен към 31.12.2011 г.и приет на 24.06.2012 г.от управителя на Дружеството.

2.База за изготвяне на годишния консолидиран финансов отчет

2.1. Общи положения

Групата изготвя своето текущо счетоводство и финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило със всички законови промени настъпили през 2011 г. Базата за изготвяне на консолидирания отчет на групата са НСФОМСП, действащи в България.

Настоящият годишен консолидиран финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена,модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/ или пасиви по тяхната справедлива стойност.

Всички данни са представени в настоящият отчет в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на МСС изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи пасиви,приходи, разходи и условни активи и пасиви.

3. Значими счетоводни политики

3.1.Материални запаси

СМЗ се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средно –претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец.В края на годината се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

3.2. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на стоки и услуги.

3.3. Разходи

В ОПР са представени разходите – външни услуги, възнаграждения и осигуровки.

3.4. Оценка на валутни позиции

Паричните позиции се оценяват към последното число на годината.

4. ОПР

4.1. Елиминирание на данни от ОПР

Разходи за външни услуги	3	Приходи от услуги	3
Разходи за материали	3	Приходи от прод. на стоки	3
Печалба от АП	5		

Добавя се ред дял от печалба в асоциирани предприятия 5 хил.лв., което отговаря на 50% от печалбата на „Омникар плюс” ООД за 2011 г. – 10 хил.лв.

5. Баланс

5.1. Вътрешни разчети

Няма елеминирания във връзка с вземания и задължения между майката и дъщерните предприятия.

Вземания	Задължения
Общо	Общо

5.2 Елиминирание при формиране на репутация

От Актива	От Пасива
Съучастие в Омникар едно (5)	От основен к-л (5)
Съучастие в Омникар Инс (5)	От основен к-л (5)
Общо: (10)	Общо: (10)

Не се формира репутация при придобиването, тъй като дъщерните дружества са регистрирани първоначално със собственик „Омникар Ауто” ООД.

5.3. Корекции за отчитане на инвестицията в АП Омникар Плюс ООД по метода на собствения капитал в консолидирания отчет

Печалбата в асоциираното предприятие е 10 хил.лв., 50% от тази сума е 5 хил.лв., с които се увеличава печалбата в ОПР – консолидиран. Със същата сума се увеличава и съучастието в актива на баланса и то става $5 + 5 = 10$.

От Актива	От Пасива
Съучастие в Омникар плюс 10	Неразпред. печалба 5
	Текуща печалба 5
Общо: 10	Общо: 10

Счетоводител :

/Атанаска Нешева /

Управител:

/Златомир Ангелов /

Дата 04.06.2012