БАЛАНС

АЛТЕЯ 7 ЕООД към ЕИК: **200511153**

31.12.2012 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		2	4
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		2	4
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		2	4
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
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 :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		(3)	3
--- Неразпределена печалба			3
--- Непокрита загуба		(3)	
Общо за група V :		(3)	3
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		4	(3)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		6	5
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни 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. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :				до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		1	
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		2	4	до 1 година		1	
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		2	4	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		3	5
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		1	3
3. Други инвестиции				до 1 година		1	3
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		1	1
				до 1 година		1	1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		5		--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		1	1	до 1 година		1	1
Общо по група IV :		6	1	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		8	5	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		4	5
				до 1 година		4	5
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			1	***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		10	10	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		10	10
УСЛОВНИ АКТИВИ		1	1	**УСЛОВНИ ПАСИВИ**		1	1

Дата на съставяне на отчета:

28.02.2013 г.

Съставител : Корнелия Колева

Ръководител: Корнелия Колева

"АЛТЕЯ 7" ВАРНА ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

АЛТЕЯ 7 ЕООД

към 31. 12. 2012 година **Е И К : 200511153**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		39	33
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		8	13	а) Продукция			
а) суровини и материали		3	4	б) Стоки			
б) външни услуги		5	9	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		24	20	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**		39	33
а) разходи за възнаграждения		20	17				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		4	3	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		2	2	**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.		2	2	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		2	2				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		39	33
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		1	1	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		1	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		35	36				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		4		**8. Загуба от обичайната дейност**			(3)
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		35	36	**Общо Приходи**		39	33
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		4		**10. Счетоводна Загуба**			(3)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		4		**11. Загуба** *(балансова)*			(3)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		39	36	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		39	36

Дата на изготвяне на отчета

28.02.2013 г.

Съставител : Корнелия Колева

"АЛТЕЯ 7" ВАРНА ЕООД

Ръководител : Корнелия Колева

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

АЛТЕЯ 7 ЕООД

ЕИК: 200511153

01.01.2012 - 31.12.2012

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	42	7	35	30	9	21
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		15	(15)		13	(13)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		11	(11)		9	(9)
Плащания при разпределения на печалби		3	(3)			
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	42	36	6	30	31	(1)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1	2	(1)	2	2	
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	1	2	(1)	2	2	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	43	38	5	32	33	(1)
Д. Парични средства в началото на периода			1			2
Е. Парични средства в края на периода			6			1

Дата на съставяне на отчета:

28.02.2013 г.

Съставител: /Корнелия Колева/

Ръководител: /Корнелия Колева/

"АЛТЕЯ 7" ВАРНА ЕООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

АЛТЕЯ 7 ЕООД **за 2012 год.**

Е И К : 200511153

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							3	(3)		5
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										4	4
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								(3)			(3)
--- увеличения											
--- намаления								(3)			(3)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5								(3)	4	6
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5								(3)	4	6

Дата на съставяне на отчета:
28.02.2013 г.

Съставител : _____
Корнелия Колева

Ръководител: _____
Корнелия Колева

С П Р А В К А

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ЕООД "АЛТЕЯ - 7" гр.ВАРНА ЗА 2012 год.

Счетоводната политика на ЕООД "АЛТЕЯ – 7" гр.ВАРНА се осъществява при спазване на следните счетоводни принципи:

1. Предприятието е действащо;
2. Начисляването на приходите и разходите е текущо;
3. Съпоставимост между приходи и разходи;
4. Документална обоснованост;
5. Стойностна връзка между начален и краен баланс;
6. Вярно и честно представяне на стопанските операции.

Спазват се изискванията определени в счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Дружеството работи с първични счетоводни документи – фактури, които съдържат всички необходими реквизити съгласно изискванията на чл.7 от ЗСч.

Счетоводните регистри се откриват на 01.01. и се приключват в края на всеки отчетен период, след окончателната обработка на счетоводната информация за същия. Сметките от гр.60, отчитащи разходите по икономически елементи се приключват със сметка 611. Разходи за основната дейност в края на периода. Финансовият резултат се формира към 31.12. Документите се съхраняват в няколко регистъра:

1. Банка;
2. Касова книга за ЕКАФП;
3. Каса-приход;
4. Каса-разход, доставчици;
5. Приходи;
6. Сборна папка.

За начина на отразяване на амортизационните отчисления на ДА дружеството спазва изискванията на СС 4 - Отчитане на амортизациите. ДМА се отчитат в групи според изискванията на чл.55 от ЗКПО. Разработен е данъчен амортизационен план, който съдържа следните реквизити: наименование на ДА, код на актива - инвентарен номер, местонахождение, дата на придобиване, месец на въвеждане в експлоатация, срок на амортизиране, данъчна амортизуема стойност на ДА, начислени данъчни амортизации до датата на начисляването им, данъчна /балансова/ стойност. Използван метод за амортизация на ДМА и ДНМА – "линеен". Информацията, необходима за попълване на данъчния амортизационен план се получава от съответния първичен документ за придобиване на актива и от Протокола за въвеждането му в експлоатация. Месечната амортизационна норма се изчислява съобразно годишната амортизационна квота.

Използването на линейният метод за амортизация означава, че амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемият срок на годност на амортизируемият актив.

Начисляването на амортизациите започва от месеца, следващ месеца, в който е придобит и в който е въведен в употреба съответния ДА. Въвеждането в употреба на ДА се извършва на база съставен протокол. Начислената амортизация се отчита като разход за текущия месец. Няма консервирани активи, не се е налагала смяна на метода на амортизация.

При разработването на счетоводната си политика дружеството се съобразява с изискванията на СС 16 - ДМА. ДМА са всички нефинансови ресурси придобити и притежавани от предприятието, които имат натурално - веществена форма, използват се в процеса на работата за период по-дълъг от една година и са на стойност над 700 лв. В процеса на експлоатацията дружеството очаква да има икономическа изгода от този актив. Няма дълготрайни активи, които обединявайки се да оформят един дълготраен материален актив.

Първоначално всеки един ДМА се оценява по цена на придобиване – това за дружеството означава покупната цена или цената от фактурата. След влизане в употреба всеки отделен дълготраен актив започва да се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации. Провежданата счетоводна политика е в полза на препоръчителният подход за оценяване на дълготрайните материални активи. ДМА в дружеството не представляват крупни производствени материални активи, а са предимно от битов и административно-канцеларски характер. Няма заменени активи с други активи, не е налице отписване на дълготраен актив поради временно извеждане от употреба за ремонтиране, за подобрения или за консервиране. Няма и отдадени под наем или взети под наем дълготрайни активи.

Тъй като фирмата е възприела праг на същественост над 700 лв то, материалните активи, които са закупени под тази стойност, се отчитат като текущ разход при придобиването им.

В СС 18 - Приходи се посочва, че приходите включват брутните потоци от икономически изгоди, получени от предприятието. Приходите се отчитат по сметка 703-10 "Нетни приходи от продажба на услуги " срещу дебитиране на сметка 411 "Клиенти". За отчитане на плащанията в брой се използва касов апарат. Прилагат се изискванията на Наредба Н-18/13.12.2006 г. за експлоатация на касовите апарати. В касовата книга за 2012 г. се съхраняват дневните и месечните касови отчети. В края на годината се изготвя годишен касов отчет.

Въз основа на трудови договори предприятието назначава работници и служители. Няма начислени и невнесени осигурителни вноски за 2012 год. Платените годишни отпуски се ползват в рамките на годината.

Дата: 28.02.2013 год. Ръководител: Корнелия Милева

