МАКАУЛИ ООД

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ЗА 2011г.

настоящият доклад за дейността е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон

16 март 2012г.

Фирмено наименование: „МАКАУЛИ" ООД

Предмен на дейност: няма дейност

Управител: Фредерик Грейг Алстън

Регистриран офис: гр. Шабла, ул. Бузлуджа 4

Отговорност на ръководството :

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСФОМСП като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

1. Учредяване , управление и структура на дружеството

- Дружеството е създадено с решение 731/2004г. на Варненски окръжен съд
- Собственост и структура на управление

Към 31.12.2011г. дружествения капитал е 5 000 лв разпределени на 50 дяла по 100 лева всеки дъл.

Разпределението на дружествения капитал към 31.12.2011год. е както следва:

1	**АНДРЕЙ ОЛЕГОВИЧ ИЛМЕНСКИЙ**	**25дяла**	50%
2	**ИГОР ВАЛЕРИЕВИЧ ПЕТРОВ**	**25 дяла**	50%
	ОБЩО Капитал	**50дяла**	**100 %**

Към 31.12.2011г. списъчния брой на персонала на дружеството е 0 души.

2. Основни резултати за годината

През 2011г. година фирмата не извършва стопанска дейност:

3. Финансов отчет и анализ

	31.12. 2011	31.12. 2010
Приходи от дейността	0	0
Печалба/загуба от дейността	0	0
Нетна печалба/загуба	0	0

4. Инвестиции

През 2011г. не са извършвани инвестиции.

Представляващ :

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на МАКАУЛИ ООД
Адрес Шабла, ул. Бузлуджа 4
към 31.12.2011г.

ЕИК по БУЛСТАТ
124634633

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
1. Продукти от развойна дейност	02110		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
3. Търговска репутация	02130		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
Общо за група I:	**02100**		
II. Дълготрайни материални активи			
1. Земи и сгради, в т.ч.:	02210	43	43
- земи	02211		
- сгради	02212	43	43
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
3. Съоръжения и други	02230		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
Общо за група II:	**02200**	43	43
III. Дългосрочни финансови активи			
1. Акции и дялове в предприятия от група	02310		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
5. Дългосрочни инвестиции	02350		
6. Други заеми	02360		
7. Изкупени собствени акции	02370		
номинална стойност хил. лв			
Общо за група III:	**02300**		
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б:	**02000**	43	43
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
1. Суровини и материали	03110		
2. Незавършено производство	03120		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130		
- продукция	03131		
- стоки	03132		
4. Предоставени аванси	03140		
Общо за група I:	**03100**		
II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210		
над 1 година	03211		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220		
над 1 година	03221		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230		
над 1 година	03231		
4. Други вземания, в т.ч.:	03240		
над 1 година	03241		
Общо за група II:	**03200**		
III. Инвестиции			
1. Акции и дялове в прдеприятия от група	03310		
2. Изкупени собствени акции	03320		
номинална стойност хил. лв			
3. Други инвестиции	03330		
Общо за група III:	**03300**		
IV. Парични средства, в т.ч.:			
- брой	03411		
- в безсрочни сметки (депозити)	03413		
Общо за група IV:	**03400**		
Общо за раздел В:	**03000**		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**04500**	43	43

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
II. Премии от емисии	05200	5	5
III. Резерв от последващи оценки	05300		
IV. Резерви			
1. Законови резерви	05410		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
3. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
4. Други резерви	05440		
Общо за група IV:	**05400**	5	5
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			
- неразпределена печалба	05510		
- непокрита загуба	05520		
Общо за група V:	**05500**		
VI. Текуща печалба (загуба)	05600		
Общо за раздел А:	**05000**	5	5
Б. Провизии и сходни задължения			
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:	06200		
- отсрочени данъци	06210		
3. Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б:	**06000**		
В. Задължения			
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100		
до 1 година	07101		
над 1 година	07102		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200		
до 1 година	07201		
над 1 година	07202		
3. Получени аванси, в т.ч.:	07300		
до 1 година	07301		
над 1 година	07302		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400		
до 1 година	07401		
над 1 година	07402		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	07500		
до 1 година	07501		
над 1 година	07502		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600		
до 1 година	07601		
над 1 година	07602		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700		
до 1 година	07701		
над 1 година	07702		
8. Други задължения, в т.ч.:	07800	38	38
до 1 година	07801	38	38
над 1 година	07802		
- към персонала, в т.ч.:	07810		
до 1 година	07811		
над 1 година	07812		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820		
до 1 година	07821		
над 1 година	07822		
- данъчни задължения, в т.ч.:	07830		
до 1 година	07831		
над 1 година	07832		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**07000**	38	38
до 1 година	07001	38	38
над 1 година	07002		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**08000**		
- финансирания	08001		
- приходи за бъдещи периоди	08002		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**08500**	43	43

Дата на съставяне: 16.3.2012 Съставител: Димитър Петров Вълев

Ръководител: Фредрик [illegible]

МАКАУЛИ ООД
гр. Шабла
обл. Добрич

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МАКАУЛИ ООД
Адрес Шабла, ул. Бузлуджа 4
за 01.01.2011 - 31.12.2011

ЕИК по БУЛСТАТ
124634633

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи				**А. Приходи**			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	15100		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200			а) продукция	15110		
а) суровини и материали	10210			б) стоки	15120		
б) външни услуги	10220			в) услуги	15130		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10300			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
а) разходи за възнаграждения	10310			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320			4. Други приходи, в т.ч:	15400		
- осигуровки, свързани с пенсии	10321			- приходи от финансирания	15410		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10410			*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	15000		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10411			5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100		
- разходи за амортизация	10411			- приходи от участия в предприятия от група	16110		
- разходи от обезценка	10412			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			- приходи от предприятия от група	16210		
5. Други разходи, в т.ч.:	10500			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	16300		
а) балансова стойност на продадените активи	10510			а) приходи от предприятия от група	16310		
б) провизии	10520			б) положителни разлики от операции с финансови акти	16320		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	10000			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	16000		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110						
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200						
а) разходи, свързани с предприятия от група	11210						
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220						
Общо финансови разходи (6 + 7)	11000						
8. Печалба от обичайна дейност	14000			8. Загуба от обичайна дейност	19000		
9. Извънредни разходи	12000			9. Извънредни приходи	17000		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	13000			*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	18000		
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		
11. Разходи за данъци от печалбата	14200						
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	14400			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	14500			*Всичко (Общо приходи + 11)*	19500		

Дата на съставяне: 16.3.2012

Съставител: Димитър Петров Вълев

Ръководител: Фредрик Едуард Алсоп

„МАКАУЛИ" ООД Шабла ул. Бузлуджа 4

МАКАУЛИ ООД
(фирма)

Шабла, ул. Бузлуджа 4
(адрес)

ЕИК по БУЛСТАТ
124634633

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на **МАКАУЛИ ООД**
за **01.01.2011 - 31.12.2011г.**

(Хил.левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	2202						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2204						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2205						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	2206						
Плащания при разпределение на печалби	2207						
Други парични потоци от основна дейност	2208						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2200**						
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	2302						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2303						
Парични потоци от бизнескомбинации - разлика	2304						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2305						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**2300**						

Подпис на съставителя:

МАКАУЛИ ООД
(фирма)

ЕИК по БУЛСТАТ
124634633

(Хил.левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2404						
Плащания на задължения по лизингови договори	2405						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2406						
Други парични потоци от финансова дейност	2407						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**2400**						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**2500**						
Д. Парични средства в началото на периода	**2600**						
Е. Парични средства в края на периода	**2700**						

Дата:16.03.2012

Ръководител: Фредрик Грейг Алсън

Съставител: Димитър Петров Вълев
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Димитър Петров Вълев
(име, презиме, фамилия)

(подпис)

310 289
(телефон)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МАКАУЛИ ООД

Адрес Шабла; ул. Бузлуджа 4

за 01.01.2011 - 31.12.2011

ЕИК по БУЛСТАТ
124634633

Показатели	Код на реда	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	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период		5										5
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки												
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление												
6. Финансов резултат за текущия период												
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:												
- за дивиденти												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаление												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период		5										5
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)		5										5

Дата на съставяне: 16.3.2012

Съставител: Димитър Петров Вълев

Ръководител: Фредрик Грейг Алсън

„МАКАУЛИ" ООД гр. Шабла ул. Дъбрич

Счетоводна политика

Фирмата разработва счетоводната си политика в съответствие с принципите, определени със Закона за счетоводството, изискванията на НСС. По въпроси, чието разрешаване няма изрични разпоредби в националните нормативни актове по счетоводство ще се прилагат МСС, както и вътрешни нормативни актове на дружеството, отразяващи спецификата на някои дейности.

Счетоводството се осъществява и финансовите отчети се съставят при съобразяване със следните основни счетоводни принципи :

1. Действащо предприятие
2. Текущо начисляване
3. Предпазливост – отчитане и оценяване на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби с цел постигане на реален финансов резултат.
4. Съпоставимост между приходите и разходите
5. Предимство на съдържанието пред формата
6. Същественост

Счетоводството се осъществява на основата на документалната обоснованост на стопанските операции и факти и на базата на утвърден от Управителя индувидуален сметкоплан.

Прилага двустранна форма на счетоводно отчитане.

Финансовите отчети се съставят веднъж годишно.

Съставните части на годишния счетоводен отчет са : счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци, отчет за собствения капитал, приложения, съгласно т.19.2 от НС 1 и отчет за управлението по изискванията на чл.33 от ЗС.

Активите, собствения капитал, пасивите, приходите и разходите се записват при тяхното придобиване или възникване по историческата им цена – цена на придобиване, себестойност.

Стоково-материалните запаси се отписват при тяхното потребление по метода на средно-претеглената стойност. В края на отчетния период стоково-материалните запаси се оценяват по нетна реализуема стойност на базата на най-сигурните съществуващи данни . В случаите, когато отчетната стойност на стоково-материалните запаси е по-висока от нетната реализуема

стойност, същата се намалява до размера на нетната реализуема стойност. Намалението се отчита като други текущи разходи. За всеки следващ отчетен период след нова оценка на нетната реализуема стойност при увеличение същото не може да превишава стойността на стоково материалните запаси, която те са имали преди намалението. Възстановяването на предишното намаление на отчетната стойност на стоково-материалните запаси се отчита като увеличение на стойността на съответните стоко-материални запаси и като други текущи приходи.

Критериите за определяне на актив като амортизируем :

1. Очаква се да бъде използван през повече от един отчетен период
2. Да има определен срок на годност
3. Да се ползва от предприятието за производствени цели, доставка на стоки и услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели –т. е. предприятието да консумира икономически изгоди чрез неговото използване / постигане пряко или косвено в хода на употребата им увеличение на разходите или намаление на разходите/
4. Възприетият стойностен праг на същественост е 700 лева, под който материалните активи, независимо че са с дългосрочен характер се отчитат като текущ разход при придобиването им.

ДМА, които се състоят от разграничими съставни части, отговарящи поотделно на критериите за ДМА да бъдат разделени на своите съставни части и всяка част да се третира като самостоятелен актив. С последващи разходи, свързани с отделен ДМА се корегира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив / подробно изброени по т.6.2 от НСС 16/ . Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, в който са направени. След първоначалното признаване на актива се приема оценка по препоръчителния метод – т.е. всеки отделен ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценките. Загубата от обезценката се определя след определяне на възтановимата стойност на актива равна на по-високата сума от нетната продажна цена на даден актив и стойността му в употреба, съгласно НСС 36. Обезценка на активите се извършва веднъж годишно след преценка на външни

и вътрешни източници на информация и се прилага само по отношение на активи, за които е възприето да се отчитат по преоценена стойност /справедлива цена/.

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейния метод. По групи активи са прилагани следните норми:

- Административни и търговски сгради - 4 %;
- Съоръжения 4 %;
- Машини и оборудване 30 %;
- Автомобили 25 %;
- Други транспортни средства 10 %;
- Офис обзавеждане 15 %;
- Нематериални активи 15 %;
- Компютърна техника 50%;
- Други материални активи 15%.

Амортизационните норми са определени от Управителя съобразно регламентираните за данъчни цели в чл.22, ал.2 от ЗКПО. През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация.

Извършените разходи, които не са свързани с получаване на приходи през отчетния период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди. При възникването им се съставя погасителен план за признаването им в съответните периоди.Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Глоби, неустойки и други със сходен характер се признават за текущи приходи, след установяване на правото за тяхното получаване, съгласно договор или съдебно решение.

При внасяне на изменения и допълнения в счетоводното законодателство се извършват съответните изменения и допълнения в счетоводната политика.

Съставител на ГСО : /Димитър Вълев /

Управител: /Фредрик Алсън/