

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2010 ГОДИНА

НА "ИММОБИЛО" АД- ГР.ВАРНА

"ИММОБИЛО" АД - гр.Варна е с капитал 50 000 лева, разпределен в 5 000 акции с номинална стойност 10 лева, регистриран при ВРС с решение от 10.03.2003 година по ф.д. 800/2003г.

Дружеството се управлява от съвет на директорите в състав:

Продан Стефанов Намлиев,
Лъчезар Георгиев Бачев,
Николай Валентинов Василев.

Представява се от изпълнителен директор – Продан Стефанов Намлиев.

В дружеството се прилага формата на двустранно счетоводно записване съгласно Индивидуален сметкоплан и използване на софтуерен продукт "Мак Мастер".

Счетоводната политика е разработена на основание НСФОМСП и осигурява прилагане на Единна методология и организация на счетоводството, както и спазването на всички основни принципи и изисквания съгласно чл.4 от Закона за счетоводството, както следва:

- Текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства и се включват във финансовия отчет за периода за който се отнасят;

- Действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще ; то няма намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на дейността си;

- Предпазливост – оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакване загуби при счетоводно третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

- Съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходи за тяхното получаване;

- Предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията са отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма ;

- Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период – постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различни отчетни периоди.

За 2011 година "ИММОБИЛО" АД гр.Варна оповестява следните обстоятелства:

ПО СЧЕТОВОДНИЯ БАЛАНС:

АКТИВ

Възприет е линейния метод на амортизация на групите активи.

Наименование на групата	Срок на годност	АН	Метод на амортизация
Транспортни средства	10 год.	10%	Линеен

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване и разходите, свързани с доставката им.

Активът се признава и отчита като дълготраен такъв, когато :

- има натурално-веществена форма;
- използва се производство, услуги, административни и други цели;
- има определен в счетоводната политика на дружеството стойностен праг на същественост, който е 700 лв.

•

Дълготрайните материални активи се класифицират в следните групи:

В хил. лв.					
Наименование	В началото на периода	Придобити	Отписани	Амортизации	В края на периода
Транспортни ср-ва	1				1

При отписването на стоково - материалните запаси се прилага метода на средно претеглената стойност.

Към 31.12.2011 г. краткотрайните материални запаси са:

- Материали/селскостопански инвентар/ 3 хил.лв.

Дружеството има вземания от продажби на клиенти, които са: със срок над 1 год. - 32 хил. лв. и под 1 год. – 15 хил. лв.

Съставя се отчет за паричния поток по прекия метод. Размерът на паричните средства към 31.12.2011 г. е следния:

В брой /в лева/

7 хил. лв.

В безсрочни депозити /в лева/

2 хил. лв.

ПАСИВ

Към 31,12,2011 г. собствения капитал на "Имобило" АД е

* записан капитал	50 хил.лв.;
* законови резерви	1 хил.лв.;
* непокрита загуба	59 хил.лв.;
* текуща загуба	24 хил.лв.

Задълженията на "Имобило" АД са следните:

- към доставчици /над 1 год./ - 30 хил.лв;
- други/над 1 год./ - 530 хил.лв.
- други /под 1 год./ - 32 хил.лв., в т.ч.:
- осигурителни /до 1 год./ - 1 хил.лв.

ПО ОПР

ПРИХОДИ

Моментът на признаване приходите през 2011 г. е предаването на стоките или услугите на купувача, а именно:

- приходи от продажби на услуги 25 хил. лв.;

Всичко приходи по О П Р: 25 хил. лв.

РАЗХОДИ

- за външни услуги 2 хил. лв.;
- за персонала 17 хил. лв.;
- финансови разходи 30 хил. лв.;

Всичко разходи по О П Р: 49 хил. лв.

ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

ЗАГУБА: 24 хил. лв.

ПО ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

В отчета за собствения капитал е отразено увеличаване на загубите от минали години с размера на загубата от дейността на дружеството съгласно одитирания годишен финансов отчет за 2010 год.

ПО ОТЧЕТА ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

Паричния поток за 2011 г. може да се представи в следния систематизиран вид:

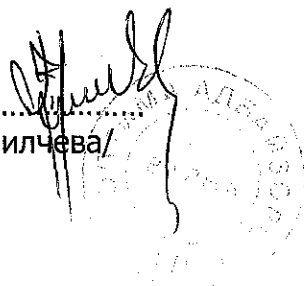
НАИМЕНОВАНИЕ	ПОСТЪПЛЕНИЯ	ПЛАЩАНИЯ	В ХИЛ.ЛВ.
			НЕТЕН ПОТОК
От основна дейност	19	25	-6
Изменение на пар.ср-ва	19	25	-6
Пар.ср-ва в началото на периода			15
Пар.ср-ва в края на периода			9

...24.02.2012 г.

гр.Варна

СЪСТАВИТЕЛ:.....

/ П.Пилчева /



РЪКОВОДИТЕЛ:.....

/Продан Нанлиев /

