"ДЖЕЙЕЛПИ" ЕООД

ЕИК: 102051172

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2011 година

Одиторски доклад
Счетоводен баланс
Отчет за приходите и разходите
Отчет за паричните потоци
Отчет за собствения капитал
Приложение
Доклад за дейността

Представляващ:

Димитър Людиев

Съставител:

Даниела Пеева

Бургас, 2012

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ДЖЕЙЕЛПИ" ЕООД,гр.Бургас,ул."Тодор Каблешков" № 12/В, ЕИК 102051172

към 31.12.2011г

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв) 2011	2010
а	1	2
А. ЗАПИСАН , НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални		
2 Други нематериални активи	22	30
Общо по група I:	**22**	**30**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи	150	150
2. Сгради и конструкции	914	934
3. Машини и оборудване	178	266
5. Автомобили	51	148
6. Други ДМА	123	154
7. ДМА в процес на изграждане		2
Общо по група II:	**1 416**	**1 654**
ОБЩО РАЗДЕЛ "Б" (I+II):	**1 438**	**1 684**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	113	204
2. Продукция и стоки	24	19
Общо за група I:	**137**	**223**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици , в т.ч.	297	345
над 1г	174	78
2. Други вземания, в т.ч.		40
над 1г		
Общо за група II:	**297**	**385**
III. Парични средства		
1. Парични средства в т.ч.		
в брой	22	131
в банкови с-ки	6	13
Общо за група III:	**28**	**144**
ОБЩО РАЗДЕЛ В	**462**	**752**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**128**	**139**
СУМА НА АКТИВА	**2 028**	**2 575**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв) 2011	2010
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	200	200
IV. Резерви	348	348
V. Натрупана печалба от минали години	123	173
VI. Текуща печалба/загуба	-311	-50
ОБЩО РАЗДЕЛ "А" :	**360**	**671**
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Задължения към банки , в т.ч.	**1 019**	**993**
до 1 година	86	703
над 1 година	933	290
2. Задължения по финансов лизинг , в т.ч.	**299**	**459**
до 1 година	121	137
над 1 година	178	322
3. Задължения към доставчици , в т.ч.	**154**	**285**
до 1 година	154	285
над 1 година		
4. Задължения към собственика , в т.ч.	**0**	**0**
до 1 година		
5. Други задължения , в т.ч.	**192**	**139**
- към персонала , в т.ч.	77	50
до 1 година	77	50
над 1 година		
- осигурителни задължения , в т.ч.	37	54
до 1 година	37	54
над 1 година		
- данъчни задължения , в т.ч.	78	35
до 1 година	52	35
над 1 година	26	
ОБЩО РАЗДЕЛ "Б" , в т.ч.	**1 664**	**1 876**
до 1 година	**527**	**1 264**
над 1 година	**1 137**	**612**
Г. ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**4**	**28**
СУМА НА ПАСИВА	**2 028**	**2 575**

Дата 28.02.2011 г.

Бургас

Гл.счетоводител: ..... Даниела Пеева

Управител: ..... Димитър Людиев

Заверил :

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ДЖЕЙЕЛПИ" ЕООД,гр.Бургас,ул."Тодор Каблешков" № 12/В, ЕИК 102051172

за 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ 2011	2010
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	**16**	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**1 903**	**2 363**
а) суровини и материали	1 656	1 954
б) външни услуги	247	409
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**668**	**830**
а) разходи за възнаграждения	563	708
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	105	122
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**275**	**259**
дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**275**	**259**
- разходи за амортизация	275	259
5. Други разходи, в т.ч.:	**276**	**265**
а) балансова стойност на продадени активи	262	262
Общо разходи за оперативната дейност	*3 138*	*3 717*
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**122**	**127**
Общо финансови разходи	*122*	*127*
Общо разходи за обичайната дейност	**3 260**	**3 844**
8. Печалба от обичайната дейност	-	-
Общо разходи	*3 260*	*3 844*
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата		
13. Печалба	-	-
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	*3 260*	*3 844*

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ 2011	2010
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**2 948**	**3 761**
а) продукция	2 563	3 299
б) стоки	365	385
в) услуги	20	77
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		17
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		2
4. Други приходи, в т.ч.:		**14**
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	*2 948*	*3 794*
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**1**	
Общо финансови приходи	**1**	-
Общо приходи от обичайната дейност	**2 949**	**3 794**
8. Загуба от обичайната дейност	**311**	**50**
Общо приходи	*2 949*	*3 794*
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**311**	**50**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	**311**	**50**
Всичко (Общо приходи + 11)	*3 260*	*3 844*

28.02.2012г

Бургас

Гл.счетоводител: **Даниела Пеева**

Управител: **Димитър Людиев**

Заверил: -

О Т Ч Е Т за ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на "ДЖЕЙЕЛПИ" ЕООД , гр.Бургас , ул.Тодор каблешков №12В, ЕИК 102051172

за 2011г

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци а	2011г постъпления	 плащания	 нетен поток	2010г постъпления	 плащания	 нетен поток
А . Парични потоци от основна дейност						
Свързани с търговски контрагенти	3 507	2 681	826	4 728	3 485	1 243
Свързани с трудови възнаграждения		635	-635		760	-760
Платени и възстановени данъци върху печалбата		9	-9		4	-4
Други парични потоци от основна дейност		12	-12	4	33	-29
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**3 507**	**3 337**	**170**	**4 732**	**4 282**	**450**
Б . Парични потоци от инвестиционна дейност						
Свързани с дълготрайни активи		35	-35		251	-251
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		**35**	**-35**		**251**	**-251**
В . Парични потоци от финансова дейност						
Свързани с получени или предоставени заеми	411	385	26	641	559	82
От лихви по кредити		89	-89		83	-83
Плащания на задължения по лизингови договори		168	-168		234	-234
Свързани с дивиденти на собственика			0			0
Други парични потоци от финансова дейност		20	-20		11	-11
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**411**	**662**	**-251**	**641**	**887**	**-246**
Г . Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**3 918**	**4 034**	**-116**	**5 373**	**5 420**	**-47**
Д . Парични средства в началото на периода			**144**			**191**
Е . Парични средства в края на периода			**28**			**144**

Дата 28.02.2012г
Бургас

Гл.счетоводител: **Даниела Пеева**

Управител: **Димитър Людиев**

Заверил:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Джейелпи" ЕООД , гр.Бургас , ул."Т.Каблешков" №12/В , ЕИК 102051172
към 31.12.2011г

Показатели	Записан капитал	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текущ резултат	Общо собствен капитал
a	1	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**200**	**348**	**173**	**(50)**		**671**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**200**	**348**	**173**	**(50)**	-	**671**
6. Финансов резултат от текущия период					(311)	**(311)**
8. Покриване на загуба			(50)	50		-
11. Салдо към края на отчетния период	**200**	**348**	**123**	-	**(311)**	**360**
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**200**	**348**	**123**	-	**(311)**	**360**

Дата: 28.02.2012г
Бургас

Гл-счетоводител: **Даниела Пеева**

Управител: **Димитър Людиев**

Заверил :

„Д Ж Е Й Е Л П И" ЕООД

Бургас, ул.Тодор Каблешков №12 В, ЕИК 102051172

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За 2011 година

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

1. Описание на дейността

Дружеството е регистрирано с решение на БОС по ФД – 3963/13.09.1994 година.
Предмет на дейност: Производство и продажба на хлебни изделия и столово хранене.
Едноличен собственик на капитала е Димитър Илиев Людиев
Дружеството няма участия в дъщерни и асоциирани дружества:

2. Резултати за текущия период

Реализирани приходи от дейността	2 950 х. лв.
Разходи за дейността	3 261 х. лв.
Финансов резултат за 2011 г. е загуба:	**- 311 хил. лв.**

2.1. Структурата на приходите от основна дейност е както следва :

Продажба на хлебни изделия	-	2 216 хил.лв -	75%
Продажба на кухненска продукция	-	349 хил.лв -	12%
Продажба на стоки	-	365 хил.лв -	12%
Приходи от услуги	-	20 хил.лв -	1%
Всичко приходи от основна дейност:		**2 950 хил.лв**	**100%**

2.2. Структурата на разходите за основна дейност е както следва:

Себестойност на продажбите	-	2 388 хил. лв или	73%,
Разходи за продажби	-	456 хил. лв или	14%,
Административни разходи	-	315 хил. лв или	10%,
Разходи за лихви	-	102 хил. лв или	3 %
Всичко разходи за основна дейност:		**3 261 хил. лв.**	**100%**

3. Дълготрайни активи

3.1. Дружеството разполага с дълготрайни материални активи от следните групи:

		(Балансова стойност)
Земи	-	151 хил. лв.
Сгради	-	914 хил. лв.
Машини и оборудване	-	178 хил. лв.
Автомобили	-	51 хил. лв.
Други ДМА	-	123 хил. лв.

3.2. Нематериалните дълготрайни активи на стойност 22 хил.лв представляват разходи за основни ремонти в наети обекти.

4. Собствен капитал: Структура и динамика

	2011г.	2010 г.
Основен капитал	200 хил. лв.	200 хил. лв.
Резерви	348 хил. лв.	348 хил. лв.
Неразпределена печалба от м.г.	173 хил. лв.	173 хил. лв.
Текуща загуба	(311) хил.лв	(50)хил. лв.
Всичко собствен капитал:	**360 хил. лв.**	**671 хил. лв.**

Намалението на собствения капитал е от текущата загуба за 2010 и 2011 год.

5. Човешки ресурси

5.1. Персонал

Персоналът, с който е реализирана производствената програма през 2011 година е 119 души, от които:

- производствени работници - 57 и представляват 48%,
- търговски работници - 41 или 34%,
- административен и спомагателен персонал – 21 или 18 %.

5.2. Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за изтеклата година са в размер на 563 хил. лв. Достигната е брутна месечна работна заплата от 406 лв.

6. Система за управление на качеството

Дружеството е провело мероприятия и програми, насочени към подобряване на технологичните процеси, намаляване на брака и допълнителната работа, както и усъвършенстване на продуктите. Тези подобрения са осъществени изцяло от специалистите на фирмата.
Въведена е система за безопасност на храните HACCP.

7. Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет

Не са настъпили важни събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

8. Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в развитието на основната дейност на Дружеството в краткосрочен план
Не се предвиждат промени и в структурата на клиентите и доставчиците за следващия отчетен период.

9. Финансов отчет и анализ

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството показват , че няма съществени промени .
Основните разлики в сравнение с предходния отчетен период се дължат на изплатени стари задължения към доставчици.

10. Анализ на съотношението собствен/привлечен капитал

Показатели	2011	2010	2009
1. Общо привлечен капитал	1 668	1 904	1 414
2. Намаление : пари и парични еквиваленти	28	144	191
3. Нетен дълг	1 640	1 760	1 223
4. Собствен капитал	360	671	721
5. Общо собствен капитал и задължения	2 000	2431	1 944
6. Коефициент на задлъжнялост (т.3 : т. 5)	0.82	0.72	0.63

Увеличението на нивото на задлъжнялост през 2011 г. е в резултат на увеличение на задълженията към банки, персонал и за данъци.

Този доклад е приет от Общото събрание на съдружниците
с протокол № 1 от 30.03.2012 г.

Управител:_____
Димитър Людиев

Бургас, 28.02.2012 г.

КО ОДИТ ООД
Одиторско предприятие
Стефан Корадов, *д.е.с., регистриран одитор*
Член на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До собствениците на

„ДЖЕЙЕЛПИ" ЕООД
гр. Бургас

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "ДЖЕЙЕЛПИ" ЕООД към 31 декември 2011 година и на свързаните с него счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с *Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и Закона за счетоводството* се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Той бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одита да бъде планиран и проведен така, че одитора да се убеди в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.
Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.

БУРГАС 8000, ул. Цар Симеон I № 63 тел./факс: 056 84 39 63
E-mail: koradov@mail.bg GSM: 0888 21 30 30

КО ОДИТ ООД
Одиторско предприятие
Стефан Корадов, *д.е.с., регистриран одитор*
Член на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.
Смятаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовия отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността по изискванията на Закона за счетоводството

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството, ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2011 година. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността се носи от ръководството на дружеството. Историческата финансова информация, представена в него, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на дружеството за годината.

Стефан Корадов, д.е.с.
Регистриран одитор

Бургас
15 май 2012 година

БУРГАС 8000, ул. Цар Симеон I № 63 тел./факс: 056 84 39 63
E-mail: koradov@mail.bg GSM: 0888 21 30 30