Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Еньо Бончев Продакшън ООД към 31.12.2009г.

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Собствен капитал					
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
II. Дълготрайни материални активи			**III. Резерв от последващи оценки**		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	1 700	639	**IV. Резерви**		
- земи	37	29	1. Други резерви	7	7
- сгради	1 663	610	Общо за група IV:	7	7
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	102	152	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
3. Съоръжения и други	239	109	- неразпределена печалба	1 092	279
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	319	901	Общо за група V:	1 092	279
Общо за група II:	2 360	1 801	**VI. Текуща печалба (загуба)**	433	813
Общо за раздел А:	2 360	1 801	Общо за раздел А:	**1 537**	**1 104**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
IV. Отсрочени данъци			**В. Задължения**		
В. Текущи (краткотрайни) активи			1. Задължения към финансови	85	
I. Материални запаси			до 1 година	85	
1. Суровини и материали	85	46	2. Получени аванси, в т. ч.:	887	948
2. Продукция и стоки, в т. ч.:	1 183	805	до 1 година	887	948
- продукция	1 073	776	3. Задължения към доставчици, в т. ч.:	245	37
- стоки	110	29	до 1 година	245	37
3. Предоставени аванси	115	109	4 Други задължения, в. т. ч.:	1 463	845
Общо за група I:	1 383	960	до 1 година	1 084	60
II. Вземания			над 1 година	379	785
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	289	29	- към персонала, в т.ч.:	4	2
2. Други вземания, в т. ч.:	113	28	до 1 година	4	2
Общо за група II:	402	57	- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	1
III. Инвестиции			до 1 година	1	1
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	-	57
			до 1 година		57
в брой	28	99	Общо за раздел В, в т. ч.:	**2 680**	**1 830**
в безсрочни сметки (депозити)	38	11	до 1 година	2 301	1 045
Общо за група IV:	66	110	над 1 година	379	785
Общо за раздел В:	**1 851**	**1 127**	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:**	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	6	6			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**4 217**	**2 934**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**4 217**	**2 934**

16.02.2010г.

Съставител:

Ръководител:

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТАРЙНИ) АКТИВИ

на Еньо Бончев Продакшън ООД към 31.12.2009г.

(лева,ст.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи •				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация						Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	(4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Последваща оценка Увеличение	Последваща оценка Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.															
- земи	29	8		37			37								37
- сгради	660	1 100		1 760			1 760	50	47		97			97	1 663
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	472	158		630			630	267	105		372			372	258
3. Съоръжения и други	76	40		116			116	21	12		33			33	83
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	901	72	654	319			319								319
Общо за група II	2 138	1 378	654	2 862			2 862	338	164		502			502	2 360
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и съвместни предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и съвместни предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV	2 138	1 378	654	2 862			2 862	338	164		502			502	2 360

16.02.2010г.

Съставител:

Ръководител:

ЕНЬО БОНЧЕВ ПРОДАКШЪН ООД
ENIO BONCHEV PRODUCTION LTD.
BULGARIA

Приложение №3 към СС 1

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на Еньо Бончев Продакшън ООД за 2009г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 940	3 668	272	6 569	4 257	2 312
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		71	- 71		58	- 58
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	1	35	- 34		4	- 4
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		10	- 10	1	19	- 18
5. Плащания при разпределения на печалби		136	- 136		105	- 105
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-		57	- 57
7. Други парични потоци от основна дейност	51	139	- 88	2	1 825	- 1 823
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**3 992**	**4 059**	**- 67**	**6 572**	**6 325**	**247**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		33	- 33		39	- 39
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**-**	**33**	**- 33**	**-**	**39**	**- 39**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2 642	2 557	85	2 745	2 745	-
2. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		19	- 19		40	- 40
3. Плащания на задължения по лизингови договори		10	- 10		60	- 60
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**2 642**	**2 586**	**56**	**2 745**	**2 845**	**- 100**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**6 634**	**6 678**	**- 44**	**9 317**	**9 209**	**108**
Д. Парични средства в началото на периода			110			2
Е. Парични средства в края на периода			66			110

16.02.2010г.

Съставител:

Ръководител:

ЕНЬО БОНЧЕВ ПРОДАКШЪН ООД
ENIO BONCHEV PRODUCTION LTD.
BULGARIA

За верен:

0262 Мария Димитрова
Регистриран одитор

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на Еньо Бончев Продакшън ООД за 2009г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	Сума (хил.лв.)	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	Сума (хил.лв.)
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	3 653	5 202
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	2 916	2 989	а) продукция	3 288	3 829
а) суровини и материали	2 678	2 759	б) стоки	365	1 369
б) външни услуги	238	230	в) услуги		4
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	72	58	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	301	113
а) разходи за възнаграждения	61	48	3. Други приходи, в т. ч.:	88	115
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	11	10			
- осигуровки, свързани с пенсии	8	8	- приходи от финансирания	4	2
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	164	118	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3)	4 042	5 430
- разходи за амортизация	164	118			
4. Други разходи, в т. ч.:	352	1 288	4. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	10	1
а) балансова стойност на продадените активи	293	1 267	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	10	
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	3 504	4 453			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	65	75	Общо финансови приходи (4)	10	1
а) отрицателни разлики от операции с	10	24			
Общо финансови разходи (6)	65	75			
7. Печалба от обичайна дейност	903	903			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	3 569	4 528	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)	4 052	5 431
8. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	483	903			
9. Разходи за данъци от печалбата	50	90			
10. Печалба (10 - 11 - 12)	433	813			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	4 052	5 431	Всичко (Общо приходи + 11)	4 052	5 431

16.02.2010г.

Съставител:

Ръководител:

Заверен:

0262 Мария Димитрова
Регистриран одитор

ЕНЬО БОНЧЕВ ПРОДАКШЪН ООД
ENIO BONCHEV PRODUCTION LTD.
BULGARIA

Приложение №4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Еньо Бончев Продакшън ООД за 2009г.

(хил.лв.)

Показатели	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	Нераспределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5						7	279		813	1 104
2. Финансов резултат за текущия период										433	433
3. Други изменения в собствения капитал								813		- 813	-
4. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	7	1 092	-	433	1 537

16.02.2010г.

Съставител:

Ръководител:

Заверил:

Мария Димитрова
0262
Регистриран одитор

ЕНЬО БОНЧЕВ ПРОДАКШЪН ООД
ENIO BONCHEV PRODUCTION LTD.
BULGARIA

П Р О Т О К О Л
от проведено Общо събрание на съдружниците
на „ЕНЬО БОНЧЕВ ПРОДАКШЪН" ООД

Днес 10.03.2010г. г. в 10:00 часа гр. София, ул. „Славянска№11 се проведе Общо събрание на съдружниците на **„ЕНЬО БОНЧЕВ ПРОДАКШЪН" ООД**, регистрирано в Търговския регистър при Агенцията по вписванията към Министерството на правосъдието с ЕИК: **131240076** ("Дружеството") свикано от **Филип Димитров Лисичаров – Управител на Дружеството** чрез писма-покани до всеки един от съдружниците в Дружеството, изпратени и получени от всички съдружници 1 (една) седмица преди провеждането на това Общо събрание, което присъстващите съдружници декларират и потвърждават чрез подписването на този Протокол.

На Общото събрание присъстваха следните съдружници:

1. **Филип Димитров Лисичаров – като съдружник**, притежаващ 250 (двеста и петдесет) дяла с обща номинална стойност 2 500 (две хиляди и петстотин) лева (**50 % от капитала на Дружеството), и в качеството си на Управител на Дружеството**;
2. **Димитър Стоянов Лисичаров – като съдружник**, притежаващ 250 (двеста и петдесет) дяла с обща номинална стойност 2 500 (две хиляди и петстотин) лева (**50 % от капитала на Дружеството**).

След като Управителя на Дружеството констатира, че на Общото събрание е представен **100% от капитала на Дружеството** и поради това е налице необходимия кворум за неговото провеждане, откри събранието, след което се обсъдиха следните точки:

1.Вземане на решение за приемане на Годишен Финансов Отчет на „Еньо Бончев Продакшън" ООД за 2009г.

По първа и единствена точка от дневния ред на Общото събрание:

1.Съдружниците се запознаха с отчета за приходи и разходи,баланса, справките за направената инвентаризация.

След като установиха,че всички справки и отчети отразяват реално действителността на фирмата и финансовият резултат е реален взеха решение:

Приемат годишния отчет на Еньо Бончев Продакшън ООД за 2009г

Поради изчерпване на дневния ред Общото събрание се закри.

Гласували за решенията:

Филип Димитров Лисичаров

Димитър Стоянов Лисичаров

Справка за оповестяване на счетоводна политика
на Еньо Бончев Продакшън ООД

А. Общи положения:

Дружеството е регистрирано с решение на Софийски градски съд като търговско дружество

Предмет на дейност: Производство и търговия на етерични масла

База за изготвяне на годишния финансов отчет: Закон за счетоводството, Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП), данъчни закони, засягащи дейността на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Основни счетоводни принципи: текущо начисляване , действуващо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период и постигане на съпоставимост на отчетните данни и показатели.

Б. Оценъчни бази, използвани при изготвяне на финансовия отчет:

1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване. Цената на придобиване е:

Оценка на дълготрайни материални активи след първоначалното признаване – препоръчителен подход – след първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации.

Амортизация – дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод при прилагане на амортизационни норми, утвърдени от управителя.

Отписване на дълготрайни материални активи – при продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажби и неговата балансова стойност. Разликите – печалби или загуби се отчитат в отчета за приходи и разходи.

Поддръжка и ремонти на дълготрайни метериални активи и подобрения се отчитат като текущи разходи;

a) значими подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Дълготайните метериални активи по балансова стойност са 2360хил.лв.

2. Текущите (краткотрайни) активи на предприятието включват: материални запаси, вземания и парични средства. Материали на стойност 85 хил.лв., продукция – 1073 хил.лв., стоки на стойност 110 хил.лв. и предоставени аванси – 115 хил.лв. хил.лв., вземания 402 хил.лв. и парични средства – 66 хил.лв.

Краткотрайни вземания - предприятието класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания , чийто падеж настъпва в края на отчетния период. Те са: вземания от клиенти за 289 хил.лв., други вземания – 113 хил.лв.,

Краткосрочните вземания в лева се оценяват в номинална стойност в момента на тяхното възникване. Краткосрочните вземания, от възникнали временни разлики при данъчното облагане се отчитат по реда на НСС 12 Данъци от печалбата.

3. Собствен капитал

Собственият капитал на предприятието е остатъчната стойностна активите на предприятието след приспадането на всичките му пасиви. Той обхваща основен капитал – представя се в баланса съобразно броя на емитираните дялове по номинална стойност за всеки дял финансов резултат, представен като: а) неразпределена печалба в размер на 1092 хил.лв.; в) балансова печалба от текущата година на стойност 433 хил.лв.

4. Пасиви

Пасивите на предприята са съществуващи негови задължения, които произтичат от минали събития и чието уреждане се очаква да доведе д изтичане на ресурси – носители на икономическа изгода.

Краткосрочни са задълженията, чийто срок на уреждане е по- кратък от 12 месеца. Те се класифицират като задължения към финансови предприятия – 85 хил.лв., получени аванси – 887, задължения към доставчици – 245 хил.лв. Задължения към персонала – 4 хил.лв., задължения към социално и здравно осигуряване – задължително, отчитани като текущи разходи за периода, за който се отнасят – 1 хил.лв., или общо други задължения задължения - 1463 хил.лв.

Приходи

Предприятието определя като приходи:

- брутните потоци от икономически изгоди, получени и дължими на предприятието от клиентите в хода на стопанската му дейност.

  Обхват на приходите: приходи от продажби на продукция, стоки, услуги и други приходи. Критериите за признаване на приходите се прилагат за всяка сделка поотделно. Те са вероятността да има икономическа изгода, свързана със сделка и сумата на прихода е надежно изчислена и фактурирана. Приход не се признава когато работата не е завършена. Когато възникне неяснота по събирането на сумата, която вече е включена в прихода, несъбираемата сума се признава за разход, а не като корекция на сумата на първоначално признатия приход.

5. Печалбата за отчетния период е печалба от обичайната дейност – 433 хил.лв.

16.02.2010г. Съставител: Ръководител: