

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

НА "АСАТ" ООД За 2011 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	СУМА (в хиляди лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	СУМА (в хиляди лева)	
	ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДНА ГОДИНА		ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДНА ГОДИНА
А.РАЗХОДИ			Б.ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от пр-я и незав. Производство	61		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1892	1620
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	1433	1304	а/ продукция	1884	1620
а/ суровини и материали	1381	1248	б/ стоки		
б/ външни услуги	52	56	в/ услуги	8	
3. Разходи за персонала, в т.ч.	444	444	2. Увеличение на запасите от пр-я и незав.пр-во		69
а/ разходи за възнаграждения	374	381	3. Разходи за придобиване на активи по стоп. начин		
б/ разходи за осигуровки	70	63	4. Други приходи, в т.ч. п-ди от финансирания	229	185
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	202	266	Общо приходи от оперативна д/ст /1+2+3+4/	2121	1874
а/р-ди за аморт.и обезц.на ДМА и НА, в т.ч.	202	266	5. П-ди от участия в дъщерни, асоц.и смесени предпр., в т.ч.:	0	0
аа/ разходи за амортизация	202	266	а/ п-ди от участия в предпр.от група		
аб/ разходи от обезценка			6. П-ди от др.инвест.заеми призн.като нетекущи активи		
б/ разходи от обезценка на текущи /кратк./ активи			7. Други лихви и фин.пр-ди, в т.ч.:	0	0
5. Други разходи, в т.ч.	6		а/ пр-ди от предпр.от група		
а/ бал.с/ст на продадени активи	2		б/ полож.разлика от опер.с фининансови активи		
б/ провизии			в/ полож.разлика от промяна на вал.курсове		
Общо разходи от оперативна дейност /1+2+3+4+5/	2146	2014	Общо финансови приходи /5+6+7/	0	0
6. Разходи от обезц.на фин.активи, признати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч. - отриц.разлика от промяна на вал.курсове	2				
7. Разходи за лихви и др.финансови р- ди, в т.ч.	45	49			
а/ р-ди свързани с предпр.от група					
б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови р-ди /6+7/	47	49			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи /1+2+3+4+5+6+7+9/	2193	2063	Общо приходи /1+2+3+4+5+6+7+9/	2121	1874
10. Счетоводна печалба /общо приходи - общо р-ди/			10. Счетоводна загуба /общо пр- ди - общо р-ди/	72	189
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корп.данък					
13. Печалба /10-11-12/			11. Загуба /10+ред 11 и 12 от разд.А/	72	189
Всичко (Общо р-ди+11+12+13)	2193	2063	Всичко (Общо приходи+11)	2193	2063

26.3.2012г.

Ръководител:

Богдана Цанкова

Съставител:

Снежана Палева



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "АСАТ" ООД Към 31.12.2011 год.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (в хиляди лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (в хиляди лева)	
	ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДНА ГОДИНА		ТЕКУЩА ГОДИНА	ПРЕДХОДНА ГОДИНА
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи/дълготрайни/ активи			I. Записан капитал	5	5
1. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна д/ст			III. Резерв от посл. оценки		
2. Конкесии, патенти, лицензи, търг. марки, прогр. продукти и други	5	6	IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и немат. акт. в процес на изграждане			2. Резерв, свързан		
Общо за група I:	5	6	3. Резерв съгл. учред. акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	16	17	Общо за група IV:	0	0
а/ земи			V. Натрупана печалба/загуба		
б/ сгради	16	17	от мин. години, в т.ч.		
2. Машины, пр.оборудв.и апаратура	82	222	неразпределена печалба	694	694
3. Съоръжения и други	71	87	непокрита загуба	-507	-318
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	209	209	Общо за група V:	187	376
Общо за група II:	378	535	VI. Текуща печалба/загуба	-72	-189
III. Дългосрочни фин. Активи			Общо за раздел A:	120	192
1. Акции и дялове в предпр.от група			Б. Провизии и сходни		
2. Предост.заеми на пр.от група			задължения		
3. Акции и дялове в асоц.предпр.			1. Провизии за пенсии и др.		
4. Пред. заеми, асоц.и смес.предпр.			2. Провизии за данъци, в т.ч.		
5. Дългосрочни инвестиции			отсрочени данъци		
6. Други заеми			3. Други провизии и задълж.		
7. Изк.собств.акции			Общо за раздел Б:		
Общо за група III:	0	0	В. задължения		
IV. Отсрочени данъци			1. Облигац.заемис отделно		
Общо за раздел Б:	383	541	посочване на конвертир.		
В. Текущи /краткотрайни/ активи			до 1 година		
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали	104	58	2. Задължения към фин.		
2. Незавършено производство	2	69	предприятия, в т.ч.	402	486
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	5		до 1 година	121	226
а/ продукция	5		над 1 година	281	260
б/ стоки			3. Получени аванси, в т.ч.		22
4. Предоставени аванси			до 1 година		22
Общо за група I:	111	127	над 1 година		
II. Вземания			4. Задължения към доставч.		
1. Вземания от клиенти и доставчици	215	192	в т.ч.	44	79
в т.ч. ----- а/ над 1 година			до 1 година	44	79
2. Вземания от предпр.от група, в т.ч.			над 1 година		
над 1 година			5. Задължения по полици в		
3. Вземания, свързани с асоц.и			т.в.		
смесени предпр.над 1 год.			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч. над 1 год.	11	12	над 1 година		
Общо за група II:	226	204	6. Задължения към предпр.		
III. Инвестиции			от група, в т.ч.		
1. Акции и дялове в пр.от група			до 1 година		
2. Изкуп.собств.акции ном.с/ст			над 1 година		
3. Други инвестиции			7. Задължения, свърз.асоц.		
Общо за група III:	0	0	и смес.предпр., в т.ч.		
IV. Парични средства, в т.ч.:	6	3	до 1 година		
а/ в брой	2	1	над 1 година		
б/ в безсрочни сметки /депозити/	4	2	8. Други задължения, н т.ч.	162	98
Общо за група IV:	6	3	до 1 година	162	98
Общо за раздел В:	343	334	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди:	2	2	към персонала, в т.ч.	22	25
			до 1 година	22	25
			над 1 година		
			осигурителни задължения, в	7	8
			до 1 година	7	8
			над 1 година		
			данъчни задължения, в т.ч.	24	10
			до 1 година	24	10
			над 1 година		
			Общо за раздел В:	608	685
			до 1 година	411	425
			над 1 година	281	260
			Г. Финансирания и приходи		
			за бъдещи периоди, в т.ч.		
			финансирания		
			п-ди за бъд.периоди		
СУМА НА АКТИВА /A+B+V+Г/	728	877	СУМА НА ПАСИВА /A+B+V+Г/	728	877

Дата: 26.03.2012 г.

Съставител:

Снежана Лалева

Ръководител:

Богдана Цанкова



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО

на „АСАТ“ ООД

гр. Севлиево

ООД „АСАТ“ гр. Севлиево, ул. „Минчо Андреев“ 14 е регистрирано през 2007, с решение 38/ 11.01.2007 г., по фирмено дело номер 692/ 2006 г. партида 41, том 49 на Габровски Окръжен съд с предмет на дейност – производство и покупка на разрешени от закона стоки с цел продажба, външно търговска дейност, посредническа и спедиторска дейност и всички незабранени със закон дейности. Дружеството е с капитал 5000 лв. и не е ограничено със срок.

През 2011 година фирмата работи предимно по договор за изработка на санитарна арматура с „Идеал Стандарт Видима“ АД. Финансовият резултат на дружеството е загуба от 72 х. лв. За отчетния период работи с персонал средно 38 души. Средната годишна работна заплата на дружеството е 10018 лв . През 2011 г . ООД „АСАТ “ не е променял одобрената счетоводната политика и не е отчитал сделки или събития в противоречие с същата.

1. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ:

1 .Настоящата счетоводна политика е разработена за отчетния период 01.01.2011 год. - 31.12.2011 год. в съответствие:

- Съгласно изискванията на българското и счетоводно законодателство.
- Принципите определени в Закона за счетоводството.
- Изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за малки и средни предприятия.

- Вътрешни нормативни актове на фирмата.

2.Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информация.Тя е разработена с цел да осигури информация във финансовите отчети, която по своя характер е:

- Необходима за вземане на решение от потребителите на финансовите отчети.
- Надеждна, т.е. отразява икономическата същност на събитията и операциите,а не просто тяхната правна форма, е неутрална и безпристрастна, представя достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието, е предпазлива, е пълна във всички съществени аспекти.

II. ЕЛЕМЕНТИ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

1 .Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи.

- В фирмата се прилага систематично линеен метод на амортизиране на ДМА и ДНА.

- Амортизационната норма съответства на предвидените в чл.55 ал.2 от ЗКПО данъчни норми за амортизация и се диференцира по групи акт и както следва:

= За група "Сгради" - 4 %

= За група "Машини, съоръжения и оборудване" – -30 %

= За група "Транспортни средства" - 25 %

= За група "Компютри" - 50 %

- В начало на отчетната година се разработва счетоводен амортизационен план и данъчен амортизационен план за всеки амортизируем актив. Спазени са изискванията за привеждането на амортизационните норми към данъчно признатите.

2. Стоково-материални запаси.

- Стоково-материалните запаси се отписват при тяхното потребление по средна претеглена стойност /себестойност/, която се изчислява след всяко постъпление.

- Оценката на наличните стоково-материални запаси се извършва в края на отчетния период по тяхната нетна реализируема стойност.
- 3. Разходите направени от фирмата се калкулират като се използват следните статии на калкулация:
 - Разходи за материали
 - Разходи за горива и енергия
 - Разходи за външни услуги
 - Разходи за амортизация
 - Разходи за заплати
 - Разходи за осигурителни вноски
 - Други разходи
- 4. Разходите за административните, финансовите, извънредните разходи, складовите разходи и разходите по продажбите се отчитат като текущи, като в края на отчетния период се разпределят по сметките на приходите от продажби.
- 5. Инвентаризация:
 - Активите и пасивите в предприятието се инвентаризират съгласно изискванията на Закона за счетоводството.
 - Инвентаризацията се извършва от комисии, чиито състав се определя със заповед на управителя на фирмата.
- 6. Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна.
- 7. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с квалификация на приходите и разходите по видове.
- 8. През 2011 г. няма приходи създадени от размяна на стоки или услуги.
- 9. Към 31.12.2011 фирмата има разрешен краткосрочен и дългосрочен заем от ТБ "Алианс България" АД.
- 10. През отчетния период няма отчетени извънредни приходи и разходи.
- 11. Фирмата продължава да работи с "Идеал Стандарт Видима" АД и ръководството няма намерение за преустановяване на дейност през следващите отчетни периоди.

гр. Севлиево
26.03.2012

Съставител:.....
Снежана Лалева

Ръководител:.....
Богдана Цанкова

