ЕИК130932716

Приложение 7
към СС 1

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика

към *31 Декември 2011 г.*

I. Учредяване и регистрация

МАЯТЕКС ООД е дружество с ограничена отговорност със 100% частен капитал.

Дружеството е регистрирано в гр. София. През 2011 год,.своята дейност извършва в София. През отчетния период в дружеството няма промяна на собствеността.
Фирмата е регистрирана по ЗДДС.

II. Основна дейност

Основната дейност на фирмата за 2011е свързана с ПРОИЗВДСТВО,КОНФЕКЦИОНИРАНЕ И УСЛУГИ,НА ТРИКОТАЖНИ ИЗДЕЛИЯ

III. Счетоводна политика

База за изготвяне

ГФО е изготвен съобразно изискванията на Закона за счетоводство и Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия, в съответствие с изискванията на българското законодателство и със стандартите приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на финансовия отчет
Годишния отчет е изготвен при спазване основните принципи на Закона за счетоводство:
- действащо предприятие
- текущо начисляване
- предимство но съдържанието пред формата
- предпазливост
- съпоставимост на приходи и разходи
- запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период
- стойностна връзка между начален и краен баланс

Данните в отчета са представени спрямо една предходна година. Всички данни в отчета са в хиляди

Дълготрайни материални активи

При оценка на ДМА дружеството прилага препоръчителния метод по СС 16.
В счетоводния баланс дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване плюс преките разходи, необходими за привеждане на актива в действие /ако има такива/, намалена с начислената амортизация.
Отписването на активите се извършва при продажба, пълното им изхабяване или при бракуване.

Амортизации

За амортизации на амортизируемите дълготрайни активи се прилага линеен метод на амортизиране. Амортизационните норми са съобразени с данъчно признатите, в конкретност: сгради - 25г, машини и оборудване - 3г,автомобили - 4г, компютри и софтуер - 2г, други дълготрайни активи - 7г.
Стойностен праг на същественост - 700лв.

Материални запаси

Материалните запаси, при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. При тяхната потребление се използва метода на средно претеглена. Продукцията се завежда на принципа на по високата от двете - себестойност или нетна реализируема стойност.

Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.
Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод. За целите на изготвянето на отчета, паричните постъпления от клиенти и паричните плащания на доставчици са представени с включено

Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби се признават на принципа на текущо начисляване, независимо от момента на плащане. При продажба на стоки и материали се признават при прехвърляне на собствеността у купувача. Приходите от продажба на продукция, също се признават при прехвърляне собствеността
Разходите в дружеството се признават в момента на възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансови рискове

Финансовите рискове във фирмата са свързани с промяната в лихвите по банкови кредити и валутните разлики, спада на пазара на вина през отчетния период.

ЕИК по БУЛСТАТ 130932716

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС - съкратен

на МАЯТЕКС ООД към 31.12.2011

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
.		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи	62	62
III. Дългосрочни финансови активи		
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	62	62
.		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси	85	94
II. Вземания, в т.ч.:	54	45
над 1 година		
III. Инвестиции		
IV. Парични средства	11	15
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	151	153
.		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
.		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	213	216

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
V. Натрупана печалба (загуба)		
от минали години	205	194
VI. Текуща печалба (загуба)	1	11
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	211	210
.		
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
.		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ в т.ч.:	2	6
до 1 година		
над 1 година		
.		
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА		
БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
.		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	213	216

Дата: 10.02.2012 г

Ръководител: .....

Съставител: .....

МАЯТЕКС ООД

в хил.лева

ЕИК по БУЛСТАТ 130932716

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МАЯТЕКС ООД за периода от 01.01.2011 до 31.12.2011

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция		
и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали		
и външни услуги, в т.ч.:	86	52
а) суровини и материали	68	25
б) външни услуги	18	27
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	24	15
а) разходи за възнаграждения	21	13
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	2
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	10
а) разходи за амортизация и обезценка		
на дълготрайни материални и		
нематериални активи, в т.ч.:	1	10
- разходи за амортизация	1	10
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи		
(краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност		
на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна		
дейност (1+2+3+4+5)	***112***	***77***
.		
6. Разходи от обезценка на финансови активи,		
включително инвестициите, признати като		
текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна		
на валутни курсове		

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	113	89
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	113	89
2. Увеличение на запасите от продукция		
и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи		
по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	1	4
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна		
дейност (1+2+3+4)	***114***	***93***
.		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани		
и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми,		
признати като нетекущи (дългосрочни)		
активи, в т.ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с		
финансови активи		
в) положителни разлики от промяна		
на валутни курсове	1	
Общо финансови приходи (5+6+7)	***1***	

АЖУР#7

в хил.лева

МАЯТЕКС ООД

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
7. Разходи за лихви и други финансови		
разходи, в т.ч.:	1	3
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с		
финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	***1***	***3***
.		
8. Печалба от обичайна дейност	2	12
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	***113***	***81***
.		
10. Счетоводна печалба		
(общо приходи - общо разходи)	***2***	***12***
.		
11. Разходи за данъци от печалбата		1
12. Други данъци, алтернативни		
на корпоративния данък		
.		
13. Печалба (10-11-12)	***1***	***11***
.		
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+11+12+13)	115	93

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
.		
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	***115***	***93***
.		
10. Счетоводна загуба		
(общо приходи - общо разходи)		
.		
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)		
.		
ВСИЧКО (ОБЩО ПИРХОДИ +11)	115	93

Дата: 10.02.2012 г.

Ръководител: .....

Съставител: .....

Отпечатано от АЖУР#7

На: 05.02.2012 14:06:51

АЖУР®7

в хил.лева

МАЯТЕКС ООД

ЕИК по БУЛСТАТ 130932716

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МАЯТЕКС ООД за периода от 01.01.2010 до 31.12.2011

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	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на											
отчетния период	***5***							***194***		***11***	***210***
.											
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										1	
текущия период								***11***		***– 11***	
7. Разпределения на											
печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на											
активи и пасиви											
- увеличения											
- намаления											
10. Други изменения											
в собствения											
капитал											.
.											
11. Салдо към края на											
отчетния период	***5***							***205***		***1***	***211***
.											

АЖУР®7

в хил.лева

МАЯТЕКС ООД

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	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
12. Промени от преводи на											
годишни финансови отчети											
на предприятия в чужбина											
.											
13. Собствен капитал											
към края на отчетния											
период (11+-12)	5							205		1	211

Дата: 10.02.2012

Ръководител: .....

Съставител: .....

Отпечатано от АЖУР®7

На: 05.02.2012 14:43:42

АЖУР®7

МАЯТЕКС ООД

в хил.лева

ЕИК по БУЛСТАТ 130932716

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на МАЯТЕКС ООД за периода от 01.01.2011 до 31.12.2011

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свърз. с търговски контрагенти	115	89	25	101	72	29
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, св. с трудови възнаграждения		23	(23)		15	(15)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни					2	(2)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1		1			
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***116***	***113***	***3***	***101***	***90***	***11***
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Пар. потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци инвестиционна дейност(Б)						
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		5	(5)		55	(55)

АЖУР®7

в хил.лева

МАЯТЕКС ООД

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)		1	(1)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		6	*(6)*		56	*(56)*
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+ Б +В)	116	119	(3)	101	146	(45)
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			15			59
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			11			15

Дата: 16 02 2012

Ръководител: .....

Съставител: .....

Отпечатано от АЖУР®7

На: 05.02.2012 14:07:21

АЖУР®7

МАЯТЕКС ООД

в хил.лева

ЕИК по БУЛСТАТ 130932716

СПРАВКА за нетекущите (дълготр.) активи

на МАЯТЕКС ООД към 31.12.2011

Показатели	Отчетна ст-ст на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		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	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални															
активи															
1. Продукти от развойна															
дейност															
2. Концесии, патенти,															
лицензии, търговски															
марки, програмни															
продукти и други															
подобни права и															
активи															
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.:	60			60			60								60
- земи	60			60			60								60
- сгради															
2. Машини,															
производствено															
оборудване и															
апаратура	119	1		119			119	118	1		119			119	1
3. Съоръжения и други	7			7			7	7			7			7	
4. Предоставени аванси и															
дълготрайни															
материални активи															
в процес на изграждане	1			1			1								1
Общо за група II:	***187***	***1***		***187***			***187***	***125***	***1***		***126***			***126***	***62***

АЖУР®7

в хил.лева

МАЯТЕКС ООД

Показатели	Отчетна ст-ст на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		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	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		
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 смесени															
предприятия															
4. Предоставени заеми,															
свързани с асоциирани															
и смесени 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)	**187**	**1**		**187**			**187**	**125**	**1**		**126**			**126**	**62**

Дата: 10.02.2012

Ръководител: .....

Съставител: .....

Отпечатано от АЖУР®7

На: 05.02.2012 14:08:15