СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На "УърлДДетекторс" ЕООД
Към 31.12.2011 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
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:	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	1	
3. Други дълготрайни материални активи	13	4
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**14**	**4**
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 номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**14**	**4**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	63	0
- продукция		
- стоки	63	
4. Предаставени аванси		
Общо за група I:	**63**	**0**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	142	
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	9	10
- над 1 година	2	
Общо за група II:	**151**	**10**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	4	
- безсрочни сметки (депозити)	37	1
Общо за група IV:	**41**	**1**
Общо за раздел В:	**255**	**11**
Г. Разходи за бъдещи периоди	24	35
СУМА НА АКТИВА	**293**	**50**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	20	20
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	-2	
Общо за група V:	**-2**	**0**
VI. Текуща печалба (загуба)	95	-2
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**113**	**18**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	60	1
- до 1 година	60	1
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	120	31
- до 1 година	120	31
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- данъчни задължения	10	0
- до 1 година	10	
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	180	32
- до 1 година	180	32
- над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**293**	**50**

Дата:20.02.2012г.

Съставител:.....
/Алфа Мениджмънт Консултинг ЕООД/
/Константинос Каридис-управител/

Ръководител:.....

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На "УърлДДетекторс" ЕООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**645**	**0**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**74**	**2**	а) продукция		
а) суровини и материали	15	1	б) стоки	644	
б) външни услуги	59	1	в) услуги	1	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**19**	**0**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	16		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	3		4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**2**	**0**	***Общо приходи от оперативната дейност***	**645**	**0**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**2**	**0**	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	2		- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	**435**	**0**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**3**	**0**
а) балансова стойност на продадени активи	429		а) приходи от свързани предприятия		
б) провизии			б)приходи от лихви		
в) други	6		в) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	**530**	**2**			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	3	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финасови приходи***	**3**	**0**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**13**	**0**			
а) разходи към предприятия от група					
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи	9				
в)разходи за лихви					
г)други	4				
Общо финансови разходи	**13**	**0**			
Общо разходи за обичайната дейност	**543**	**2**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**648**	**0**
8. Печалба от обичайната дейност	**105**	**0**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**0**	**2**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	**543**	**2**	***Общо приходи***	**648**	**0**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**105**	**0**	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**2**
11. Разходи за данъци от печалбата	10				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**95**	**0**	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	2
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	648	2	**Всичко (Общо приходи + 11)**	648	2

Дата:20.02.2012г.

Съставител:.....
/Алфа Мениджмънт Консултинг ЕООД/
/Константинос Каридис-управител/

Ръководител:.....

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На "УърлДДетекторс" ЕООД
За 2011 г.

хил.лева

	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	561	549	12		42	-42
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		19	-19			
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики		4	-4			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	-4			
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност	81	26	55	23		23
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**642**	**602**	**40**	**23**	**42**	**-19**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови						
	активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно						
	придобиване на ценни книжа			0	20		20
2	Парични потоци от допълнителни вноски и						
	връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или						
	предоставени заеми			0			
4	Парични потоци от лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**0**	0	**20**	**0**	**20**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**642**	**602**	40	**43**	**42**	**1**
Д.	Парични средства в началото на периода			**1**			**0**
Е.	Парични средства в края на периода			**41**			**1**

Дата:20.02.2012г.

Съставител: .....
/Алфа Мениджмънт Консултинг ЕООД/
/Константинос Каридис-управител/

Ръководител: .....

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На "УърлДДетекторс" ЕООД
За 2011 г.

(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	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	20									-2	**18**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2**	**18**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период										95	**95**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:									-2	2	**0**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2**	**95**	**113**
12. Промени от преводи на годишни финансови											**0**
Отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния											
Период (11+/- 12)	**20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2**	**95**	**113**

Дата:20.02.2012г.

Съставител:.....
/Алфа Мениджмънт Консултинг ЕООД/
/Константинос Каридис-управител/

Ръководител:.....

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
На "УърлДДетекторс" ЕООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	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				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура		2		2			2		1		1			1	1
3. Други дълготрайни материални активи	4	10		14			14		1		1			1	13
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	4	12	0	16	0	0	16	0	2	0	2	0	0	2	14
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	4	12	0	16	0	0	16	0	2	0	2	0	0	2	14

Дата:20.02.2012г.

Съставител:.....
/Алфа Мениджмънт Консултинг ЕООД/
/Константинос Каридис-управител/

Ръководител:.....

"УърлДДетекторс" ЕООД
гр. София

БУЛСТАТ: 201348531

Сумите са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго.

Справка за оповестяване на счетоводната политика
на "УърлДДетекторс" ЕООД за 2011 г.

1. Кратка история на дружеството, организация и дейност

"УърлДДетекторс" ЕООД е българско дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Търговският регистър на 03.12.2010 г.
Към 31.12.2011 г. Дружеството е с капитал 20 хил. лв., разпределен в 200 дяла със стойност 100 лева всеки.
Едноличен собственик на капитала е Йоанис Каратанасис
Адресът на управление на Дружеството е София, бул. „България" №110, бл.А, ап. офис 5
"УърлДДетекторс"Е ООД се представлява и управлява от Йоанис Каратанасис
Дружеството е регистрирано по ЗДДС на 27.12.2010 г.

2. Принципи при изготвяне на финансовият отчет

Основни счетоводни принципи при изготвяне на финансовия отчет са текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост и предимство на съдържанието пред формата.

Финансовият отчет е съставен при приемане на счетоводното предположение за действащо предприятие. На същия принцип са оценени активите и пасивите на дружеството.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен на базата на спазване на принципа на историческата цена.

3. Счетоводна политика

Приложеният годишен финансов отчет е изготвен във всички аспекти на същественост, съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. С влезлия в сила от началото на 2005г. Закон за счетоводството дружествата сами определят формата и съдържанието на финансовите си отчети съобразнно спецификата на дейността и решенията на ръководството.

4. Отчет за приходи и разходи

4.1. Приходи

Приходите от дейността на фирмата се отчитат при спазване принципа на начисляване и критериите по СС 18 "Приходи": приходът се признава, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода, свързана със сделката; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени; приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

За отчетната 2011 г. реализираните от фирмата приходи от дейността са в размер на 645 хил. лева, които представлчват приходи от продажба на стоки – 644 хил. лв и приходи от услуги – 1 хил. лв.
Финансовите приходи на фирмата са в размер на 3 хил.лева.
Фирмата няма извънредни приходи.

4.2. Разходи

Разходите се отчитат при спазване на принципите за текущо начисляване и последователност на представянето.
Разходите, касаещи бъдещи отчетни периоди се разсрочват като разходи за бъдещи периоди.
Разходите за дейността за 2011 г. възлизат на 530 хил. лева, от които най-съществени са разходи за външни услуги – 59 хил. лв., разходи за материали - 15 хил.лв.
Финансовите разходи са 13 хил. лева.
Фирмата няма извънредни разходи.

4.3. Неизползван отпуск

Съгласно СС 19 следва да бъдат начислени като текущ разход за компенсируеми неизползвани отпуски от персонала.

4.4. Данъчно облагане

За 2011 г. Дружеството отчита резултат счетоводна печалба в размер на 105 хил. лева, която е преобразувана за данъчни цели съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане, както следва:

- увеличения – 2 хил. лева;
- намаления – 3 хил. лева.

Резултатът на "УърлДДетекторс" ЕООД след данъчно преобразуване е печалба в размер на 104 хил. лева и има данъчно задължение във връзка с корпоративен данък в размер на 10 хил. лева.

5. Баланс

5.1. Дълготрайни активи

Дълготрайните мателиални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Цената на придобиване включва покупната цена и всички разходи за привеждането на актива във вид подходящ за ползване, плюс невъзстановимите данъци и такси.
Дружеството е определило за 2011 г. стойностен праг на същественост в размер на 700 лв., под който материалните активи се отчитат като текущ разход.
В съответствие с изискванията на СС 16 Дружестовото е възприело дълготрайните материални активи да се предоставят по препоръчителния подход – цена на придобиване минус натрупаната амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

През текущия отчетен период няма промяна в прилагания линеен метод на амортизация за всички материални и нематериални дълготрайни активи.

Приетите срокове за използване на дълготрайните материални активи са следните:

- стопански инвентар	6.7 г.;
- машини и оборудване	3.3 г.;
- компютри	2.0 г.;

- автомобили 4.0 г.;

Възприетите от фирмата амортизационни норми съвпадат с данъчно признатите съгласно чл. 55 от ЗКПО.

Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца на придобиването на дълготрайния актив, или въвеждането му в експлоатация.

Ръководстото на фирмата смята, че не е допусната подоценка и/или надоценка на дълготрайните материални активи и , че балансовата им стойност е близка и не надвишава тяхната реализируема стойност.

5.2. Материални запаси

Към 31.12.2011 г. фирмата разполага с материални запаси на стойност 63 хил.лв.

5.3. Парични средства, вземания и задължения в чуждестранна валута

Съгасно изискванията на СС 21 "Ефекти от промените във вълутните курсове" сделките в чуждестранна валута, с изключение на покупката и продажба на валута се вписват в левове по централния курс на БНБ към датата на сделката.

Вземанията в чуждестанна валута се оценяват текущо в национална валута по централен курс в деня на възникването им.

Задълженията в чуждестранна валута за придобити от внос активи се оценяват по курса в деня на издаване на фактурата.

Потреблението на паричните средстав във валута се оценява по централния курс на БНБ в деня на плащането.

През 2011 г. е правена преоценка на паричните средства и задълженията във валута по централния кърс на БНБ. Разликите при преоценката се отчитат като текущ финансов приход или разход.:

Общият размер на дългосрочните задължения към края на 2011 г. е в размер 0 хил. лева.

Общият размер на краткосрочните задължения в края на отчетния период е 180 хил. лева, които са разпределени както следва:

- Задължения към доставчици в размер 60 хил. лева;
- Други задължения в размер на 120 хил. лева;

Фирмата има дългосрочни вземания към 31.12.2011 г. в размер на 2 хил. Лева.

Общият размер на краткосрочните вземания в края на отчетния период е 149 хил. лева, които са:

- Вземания от клиенти в размер на 142 хил. лв;
- Други вземания в размер на 7 хил. лв;

5.4. Собствен капитал

Фирмата е със собствен капитал към 31.12.2011г. в размер на 113 хил. лв., формиран от основен капитал в рамер на 20 хил. лв., загуба за 2010г. в размер на 2 хил. лева и печалба за 2011г. в размер на 95 хил. лева.

5.5. Временни разлики и данъчният ефект върху тях

През 2011г. в "УърлДДетекторс" ЕООД не са осчетоводени данъчни временни разлики.

5.6. Сделки със свързани лица

През 2011 г. фирмата не осъществява сделки със свързани лица.

5.7. Условни вземания и задължения

Към 31.12.2011 г. фирмата няма условни вземания и задължения.

5.8. Други

Не се отчитат фактори на несигурност, които биха повлияли значително върху бъдещите финансови резултати.

5.9. Особености при изготвяне на Отчета за паричния поток

Паричният поток на "УърлДДетекторс" ЕООД е изготвен съгласно изискванията на СС – 7 по прекия метод.

СЪСТАВИТЕЛ :

/Алфа Мениджмънт Консултинг ЕООД/
/Константинос Каридис-управител/

Дата: 20.02.2012г.

РЪКОВОДИТЕЛ: