Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „Балдор " ЕООД
Към 31.12.2011 г.

Актив | **Пасив**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**250**	***250***
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	***0***	***0***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	19	19
1. Земи и сгради, в т.ч.:	70	75	***Общо за група IV:***	**19**	**19**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради	70	75	- неразпределена печалба	354	285
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	4	6	- непокрита загуба	(362)	(362)
3. Съоръжения и други	14	21	***Общо за група V:***	(8)	(77)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	57	69
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	318	261
Общо за група II:	**88**	**102**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	8
Общо за раздел Б:	**88**	**102**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	0	8
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
- продукция			- до 1 година		
- стоки			- над 1 година		
4. Предаставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***0***	***0***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	38	35	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	3	2	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	11	18
Общо за група II:	***41***	***37***	- до 1 година	3	10
III. Инвестиции			- над 1 година	8	8
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	0	5
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	0	5
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	2
			- до 1 година		2
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	118	53	- данъчни задължения	3	3
- безсрочни сметки (депозити)	78	90	- до 1 година	3	3
Общо за група IV:	***196***	***143***	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	11	26
Общо за раздел В:	**237**	**180**	- до 1 година	3	10
			- над 1 година	8	16
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	5	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**329**	**287**	**СУМА НА ПАСИВА**	**329**	**287**

Дата на съставяне:09.02.2012 г.

Съставител: Одитконсулт ООД / Кирил Петков /

Ръководител:Веселин Тодоров

БАЛДОР София ЕООД

Приложение № 2 към СС 1

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

ЕИК: 040864860

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.:	**225**	**231**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**56**	**59**	а) продукция	224	230
а) суровини и материали	27	36	б) стоки		
б) външни услуги	29	23	в) услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**83**	**72**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	70	61	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	13	11	4. Други приходи, в т.ч.:		1
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**21**	**23**	***Общо приходи от оперативната дейност***	**225**	**232**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**21**	**23**	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	21	23	- 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					
5. Други разходи, в т.ч.:			- приходи от участия в предприятия от група		
а) балансова стойност на продадени активи			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативната дейност	**160**	**154**	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
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		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финасови приходи***		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**1**	**2**			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	**1**	**2**			
Общо разходи за обичайната дейност	**161**	**156**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**225**	**232**
8. Печалба от обичайната дейност	**64**	**76**	**8. Загуба от обичайната дейност**		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	**161**	**156**	***Общо приходи***	**225**	**232**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**64**	**76**	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	7	7			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**57**	**69**	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	225	232	**Всичко (Общо приходи + 11)**	225	232

Дата на съставяне:09.02.2012 г.

Съставител: Одитконсулт ООД / Кирил Петков /

Ръководител:Веселин Тодоров

БАЛДОР София ЕООД

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „Балдор " ЕООД
За 2011 г.

	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	268	68	200	278	71	207
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		89	(89)		71	(71)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7	Плащания при разпределения на печалби		9	(9)		13	(13)
8	Други парични потоци от основна дейност		36	(36)		35	(35)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**268**	**202**	66	**278**	**190**	88
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	(5)		10	(10)
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**	**5**	(5)	**0**	**10**	(10)
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2	2	0	2	22	(20)
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори		8	(8)		12	(12)
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)	**2**	**10**	(8)	**2**	**34**	(32)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**270**	**217**	53	**280**	**234**	46
Д.	Парични средства в началото на периода			**143**			**97**
Е.	Парични средства в края на периода			**196**			**143**

Дата на съставяне:09.02.2012 г.

Съставител: Одитконсулт ООД
/ Кирил Петков /

Ръководител:Веселин Тодоров

БАЛДОР СОФИЯ ЕООД

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

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

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	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	стойност (4+5-6)	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.:	143	0	0	143	0	0	143	68	5	0	73	0	0	73	70
- земи				0			0				0			0	0
- сгради	143			143			143	68	5		73			73	70
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	513	7		520			520	499	13		512			512	8
3. Съоръжения и други	27			27			27	14	3		17			17	10
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	683	7	0	690	0	0	690	581	21	0	602	0	0	602	88
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)	***683***	***7***	***0***	***690***	***0***	***0***	***690***	***581***	***21***	***0***	***602***	***0***	***0***	***602***	***88***

Дата на съставяне:09.02.2012 г.

Съставител: Одитконсулт ООД
/ Кирил Петков /

Ръководител:Веселин Тодоров

БАЛДОР София ЕООД

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „Балдор " 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	250						19	285	(362)	69	261
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19**	**285**	(362)	69	261
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										57	57
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал								69		(69)	0
11. Салдо към края на отчетния период	**250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19**	**354**	(362)	57	318
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**250**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**19**	**354**	(362)	57	318

09.02.2012 Съставител: Одитконсулт ООД / Кирил Петков / Ръководител:Веселин Тодоров





ПРИЛОЖЕНИЕ
на
„ БАЛДОР " Е О О Д
към 31.12.2011 г.

Обща информация

„Балдор" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност "производство на електроенергия".
Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на „Балдор" ЕООД към 31.12.2011 г. е Закона за счетоводството, НСС, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишният финансов отчет на „Балдор" ЕООД , съставени според НСС 1, включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на акционерите към 31.12.2011 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за приходите и разходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за периода 01.01.2011 – 31.12.2011 г. с данните за същия период на 2010 г.

в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с НСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2011 г., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2010 г.

г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) Справка за нетекущите активи.

е) Приложение

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на „Балдор" ЕООД към 31.12.2011 г. възлизат по балансова стойност на 88 хил. лв., в т.ч.

- Сгради – в размер на 70 хил.лв.
- Машини – в размер на 4 хил.лв.
- Стопански инвентар – в размер на 10 хил.лв.
- Транспортни средства – в размер на 4 хил. лв.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на НСС 16.

През 2011 г. „Балдор" ЕООД има новопридобити дълготрайни материални активи по отчетна стойност за 7 хил. лв.разпределени както следва:

- 2 хил. лв ,под формата на машини, заприходен по цена на придобиване, с начислена амортизационна норма 30 %;
- 5 хил. лв, под формата на транспортни средства , заприходени по цена на придобиване, с начислена амортизационна норма 25%

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в „Балдор" ЕООД се начислява, като се прилага НСС 16.
Дълготрайните материални активи „Балдор" ЕООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	**4%**	**4%**
Съоръжения	15%	15%
Машини;Оборудване	**30%**	**30%.**
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	10%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	**15%**	**15%.**
Автомобили	**25%**	**25%**
Специално произв. оборудване	14.3%	30%.

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с НСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода няма продажба на дълготрайни материални активи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които

удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

„Балдор" ЕООД през 2011 г. няма придобити нематериални дълготрайни активи.

Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2011 г. „Балдор" ЕООД няма придобити съучастия.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства.

Материални запаси

Материални запаси в „Балдор" ЕООД се отчитат съгласно НСС 2 и са под формата на стоки. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност.

Краткосрочни вземания

„Балдор" ЕООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

- вземания от клиенти – са в размер на 38 хил. лв.
- други вземания – са в размер на 3 хил.лв.

Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „Балдор" ЕООД те са класифицирани като: парични средства в брой; - 118 хил. лв.; парични средства в безсрочни депозити и разплащателни сметки в банки; - 78 хил. лв.

Собствен капитал

Собственият капитал на „Балдор" ЕООД към 31.12.2011 г. е 318 хил. лв. Като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2011 г. е в размер на 250 хил. лв., други резерви в размер на 19 хил.лв и финансовият резултат в размер

на (8) хил. лв., включително текуща печалба в размер на 57 хил. лв., неразпределена печалба от минали години 354 хил.лв., непокрита загуба в размер на (362) хил.лв.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Нетекущите пасиви са в размер на 8 хил.лв.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца. В „Балдор" ЕООД те са в размер на 3 хил.лв. и се класифицират като;

* данъчни задължения – 3 хил.лв.

Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „Балдор" ЕООД определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за 2011 г. е 225 хил. лв., разпределени както следва:

Описание	***хил. лв.***
Приходи от продажби на продукция	224
Приходи от продажби на стоки	0
Приходи от продажби на услуги	1
Други приходи и продажба на активи,	0

За посочения период дружеството няма Финансовите приходи.

Нетни печалби и загуби за периода

Нетната печалба на „Балдор" ЕООД за 2011 г. е 57 хил. лв.

Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2011 г. спрямо 2010 г. няма.

Съставител : „Одитконсулт" ООД
/ Кирил Петков /

УПРАВИТЕЛ:
/ В. Тодоров /