СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ГЪЛЪБ ЕИ ООД
Адрес СОФИЯ, ЛАЗАР МИХАЙЛОВ 67
към 31.12.2011

ЕИК по БУЛСТАТ
200559080

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**	3	3	**А. Собствен капитал**			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				*I. Записан капитал*	05100	5	5
1. Нематериални активи				*II. Премии от емисии*	05200		
1. Продукти от развойна дейност	02110			*III. Резерв от последващи оценки*	05300		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120			*IV. Резерви*			
3. Търговска репутация	02130			1. Законови резерви	05410		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Общо за група I:	**02100**			3. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви	05440		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	02210			*Общо за група IV:*	**05400**		
- земи	02211			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*			
- сгради	02212			- неразпределена печалба	05510		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220			- непокрита загуба	05520	(11)	(6)
3. Съоръжения и други	02230			*Общо за група V:*	**05500**	(11)	(6)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240			VI. Текуща печалба (загуба)	05600	(4)	(5)
Общо за група II:	**02200**			***Общо за раздел А:***	**05000**	(10)	(6)
III. Дългосрочни финансови активи				**Б. Провизии и сходни задължения**			
1. Акции и дялове в предприятия от група	02310			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	02320			2. Провизии за данъци, в т.ч.:	06200		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия	02330			- отсрочени данъци	06210		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия	02340			3. Други провизии и сходни задължения	06300		
5. Дългосрочни инвестиции	02350			***Общо за раздел Б:***	**06000**		
6. Други заеми	02360			**В. Задължения**			
7. Изкупени собствени акции	02370			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100		
номинална стойност хил. лв				до 1 година	07101		
Общо за група III:	**02300**			над 1 година	07102		
IV. Отсрочени данъци	02400			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200		
Общо за раздел Б:	**02000**			до 1 година	07201		

В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година	07202		
I. Материални запаси				3. Получени аванси, в т.ч.:	07300		
1. Суровини и материали	03110		2	до 1 година	07301		
2. Незавършено производство	03120			над 1 година	07302		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130	34	24	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400		
- продукция	03131			до 1 година	07401		
- стоки	03132	34	24	над 1 година	07402		
4. Предоставени аванси	03140	5		5. Задължения по полици, в т.ч.:	07500		
Общо за група I:	**03100**	39	26	до 1 година	07501		
II. Вземания				над 1 година	07502		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	2	1	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600		
над 1 година	03211			до 1 година	07601		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220			над 1 година	07602		
над 1 година	03221			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700		
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230			до 1 година	07701		
над 1 година	03231			над 1 година	07702		
4. Други вземания, в т.ч.:	03240			8. Други задължения, в т.ч.:	07800	54	36
над 1 година	03241			до 1 година	07801	24	25
Общо за група II:	**03200**	2	1	над 1 година	07802		
III. Инвестиции				- към персонала, в т.ч.:	07810	20	7
1. Акции и дялове в прдеприятия от група	03310			до 1 година	07811	20	7
2. Изкупени собствени акции	03320			над 1 година	07812		
номинална стойност хил. лв				- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	8	3
3. Други инвестиции	03330			до 1 година	07821	8	3
Общо за група III:	**03300**			над 1 година	07822		
IV. Парични средства, в т.ч.:				- данъчни задължения, в т.ч.:	07830	2	1
- брой	03411	0	0	до 1 година	07831	2	1
- в безсрочни сметки (депозити)	03413	0	0	над 1 година	07832		
Общо за група IV:	**03400**	0	0	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**07000**	54	36
Общо за раздел В:	**03000**	41	27	до 1 година	07001		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**			над 1 година	07002		
				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**08000**		
				- финансирания	08001		
				- приходи за бъдещи периоди	08002		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**04500**	44	30	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**08500**	44	30

Дата на съставяне: 16.03.2012 Съставител: счетоводна къща "Еф Си Ай" ООД

Ръководител: Илиан Карапанджин

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ГЪЛЪБ ЕИ ООД

Адрес гр. София, ул. Лазар Михайлов 67

за **01.01.2011 - 31.12.2011**

ЕИК по БУЛСТАТ
200559080

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ		Сума (в хил. лв.)	
	код на реда	Текуща година	Предходна година		код на реда	Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи		213	181	**А. Приходи**		213	181
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	15100	209	176
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	6	3	а) продукция	15110		
а) суровини и материали	10210	6		б) стоки	15120	208	176
б) външни услуги	10220		3	в) услуги	15130	1	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	31	34	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
а) разходи за възнаграждения	10310	26	29	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	5	5	4. Други приходи, в т.ч:	15400		
- осигуровки, свързани с пенсии	10321			- приходи от финансирания	15410		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10410			*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	**15000**	209	176
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10411			5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100		
- разходи за амортизация	10411			- приходи от участия в предприятия от група	16110		
- разходи от обезценка	10412			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			- приходи от предприятия от група	16210		
5. Други разходи, в т.4.:	10500	176	144	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	16300		
а) балансова стойност на продадените активи	10510	176	144	а) приходи от предприятия от група	16310		
б) провизии	10520			б) положителни разлики от операции с финансови активи	16320		

Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**10000**	213	181	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**16000**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110						
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200	0	0				
а) разходи, свързани с предприятия от група	11210	0	0				
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220						
Общо финансови разходи (6 + 7)	**11000**	0	0				
8. Печалба от обичайна дейност	14000			8. Загуба от обичайна дейност	19000	4	5
9. Извънредни разходи	12000			9. Извънредни приходи	17000		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**13000**	213	181	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	**18000**	209	176
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	4	5
11. Разходи за данъци от печалбата	14200						
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	14400			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200	4	5
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**14500**	213	181	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**19500**	213	181

Дата на съставяне: 16.03.2012 г.

Съставител: счетоводна къща "[illegible]" ООД

Ръководител: Илиан Карапанджин

Приложение
към годишния финансов отчет за 2011 г.
на „Гълъб ЕИ" ООД

1. Обща информация

Дружеството „Гълъб ЕИ" ООД има за основна дейност търговия с хранителни и нехранителни стоки собствено и несобствено производство, ресторантьорство, хотелиерство, търговско представителство и посредничество, туристически рекламни и други услуги, както и други изрично незабранени от закона дейности

„Гълъб ЕИ" ООД е дружество с ограничена отговорност. Дружеството е с неопределен срок.

Седалище и адрес на управление на Дружеството е Република България, гр. София, район „Сердика", кв. Бенковски, бул. Лазар Михайлов № 67

Дружеството се представлява и управлява от Илиан Райчев Карапанджин и Емил Гълъбинов Денчов – заедно и поотделно.

2. Счетоводна политика

2.1. Основание за изготвяне на финансовите отчети

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП), приети с Постановление № 46 на Министерски съвет от 2005 г., утвърдени за прилагане в Р. България с Постановление № 251 от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

2.2. Общи положения

При продажба на стоки, приходът се признава, когато са изпълнени следните условия:

- значителните рискове и ползи от собствеността върху стоките са прехвърлени върху купувача;
- не е запазено продължаващо участие в управлението на стоките или ефективен контрол върху тях;
- сумата на прихода може да бъде надеждно оценена;
- вероятно е икономическите изгоди от сделката да бъдат получени;

- направените разходи или тези, които предстои да бъдат направени могат надеждно да бъдат оценени.

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане или възмездяване, като се отчита сумата на всички търговски отстъпки и количествени рабати, направени от Дружеството. При замяна на сходни активи, които имат сходна цена, размяната не се разглежда като сделка, която генерира приходи.

Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава, когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени.

Оперативните разходи се признават в Отчета за приходи и разходи в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване.

2.2.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се оценяват първоначално по себестойност, включваща цената на придобиване, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

Последващото оценяване се извършва въз основа на цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в Отчета за приходи и разходи за съответния период.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Амортизацията на материалните дълготрайни активи се начислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи.

Избраният праг на същественост за материалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 700 лв.

Дружеството изготвя два амортизационни плана – данъчен амортизационен план, съгласно чл. 52 от ЗКПО и счетоводен амортизационен план.

2.2.2 Материални запаси

В състава на материалните запаси се включват продукция, стоки и материали.

2.2.3 Пари и парични еквиваленти

Дружеството отчита като пари и парични средства наличните пари в брой в касата и парични средства по банкова сметка в „Обединена българска банка" АД.

2.2.4 Капитал

Капиталът на дружесвото е в размер на 5000 (пет хиляди) лв. Не е променян неговия размер в посока на увеличение

Финансовият резултат на предприятието към 31.12. включва натрупаните печалби и непокрити загуби и текущия за периода финансов резултат определен в Отчета за приходи и разходи.

2.2.5 Персонал

а) Разходи за персонала

Дружеството текущо изплаща възнагражденията на персонала и задълженията към осигурителните институции за дължимите социални осигуровки.

Възнагражденията за месец декември за текущата година се изплащат през месец януари на следващата година и затова в баланса по принцип ще има салдо по перо Задължения към персонала.

2.2.6 Търговски вземания и задължения

През текущата година Дружеството има други вземания в размер на 2 хил. лв.

Всички текущи задължения на Дружеството към доставчици за 2011 г. са погасени.

Дружеството не среща затруднения при получаването на вземанията от своите клиенти и изплащането на задълженията към доставчиците си. Уреждането на търговските отношения със своите контрагенти се извършват в месеца на възникването на тези отношения или най-късно един месец след датата на стопанската операция.

2.3. Цели и политика на ръководството по отношение управление на риска

2.3.1 Валутен риск

Почти всички сделки на Дружеството се осъществяват в български лева.

2.3.2 Лихвен риск

Политиката на Дружеството е насочена към минимизиране на лихвения риск при дълготрайно финансиране. Към 31.12.2011 г. в дружеството няма привлечен капитал.

2.3.3 Кредитен риск

Излагането на Дружеството на кредитен риск е ограничено.
Дружеството редовно следи за неизпълнение на задълженията на клиентите и на други контрагенти към Дружеството, установени индивидуално или на групи, и използва тази информация за контрол на кредитния риск.
По отношение на търговските и други вземания Дружеството не е изложено на кредитен риск към нито един отделен контрагент или към група от контрагенти, които имат сходни характеристики.

2.3.4 Ликвиден риск

Дружеството държи пари в брой, за да посреща ликвидните си нужди за периоди до 30 дни. Средства за дългосрочните ликвидни нужди предварително се преценяват и се търсят начини за тяхното набавяне – основно чрез сключване на договори за изпълнение на поръчки в по-дългосрочен план.

2.4 Политика и процедури за управление на капитала

Целта на Дружеството във връзка с управление на капитала е да осигури способността на Дружеството да продължи да съществува като действащо предприятие.

3. Събития след датата на баланса

През периода след 31.12.2011 г до датата на съставяне на ГФО за 2011 год не са настъпили събития водещи до необходимост от извършване на корекции или оповестявания.

Съставил: Ръководител:

Счетоводна къща „Еф Си Ай" ООД Илиан Райчев Карапанджин

"ГЪЛЪБ ЕИ" ООД СОФИЯ