Отчетна единица: „Акваферс" ООД
Гр. (с.) Разлог
Община Разлог

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР											
1	0	1	1	5	4	7	6	0			

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**		
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	11	11
Земи	02211		
Сгради	02212	11	11
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	29	38
в това число:			
За водноелектрически централи	02221	21	27
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	11	20
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	51	69
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**		
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	51	69

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130		
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**		
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	82	25
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	6	4
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	88	29
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	**03300**		
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	11	23
Касови наличности в лева	03411	11	23
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413		
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420		
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	11	23
Общо за раздел В	**03000**	99	52
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	5	4
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	155	125

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	5	5
Акционерен капитал	05110		
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120		
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	**05400**		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	27	15
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	**05500**	27	15
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	31	12
Общо за раздел А	**05000**	63	32
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**		
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100		
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110		
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	27	45
До 1 година	07201	27	45
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	3	
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	35	39
До 1 година	07401		
Над 1 година	07402		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500		
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600		
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700		
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	27	9
До 1 година	07801		
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	1	
До 1 година	07811		
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	4	2
До 1 година	07821		
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	22	7
До 1 година	07831		
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	92	93
До 1 година	07001	27	45
Над 1 година	07002		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	155	125

Дата: 31.12.2011

Ръководител: Валентин Б. Лебанов

Съставител: Мария Б. Киляжова

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Мария Б Киляжова

(име,презиме,фамилия) (телефон)

Вярно с оригинала:

Отчетна единица: „Аквафорс" ЕООД
Гр. (с.) Разлог
Община Разлог

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
1 0 1 1 5 4 7 6 0			

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	36	32
Суровини и материали	10210	22	22
Външни услуги	10220	14	10
Разходи за персонала	10300	12	8
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	10	7
Разходи за осигуровки	10320	2	1
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	2	1
Разходи за амортизация и обезценка	10400	20	33
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410		
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	20	33
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	3	
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	3	
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	71	73
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	3	12
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	3	12
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	35	12
III. Извънредни разходи	**12000**		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	74	85
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	35	13
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**	4	1
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**	31	12
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	109	98

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	109	98
Продукция	15110	41	90
Стоки	15120		
Услуги	15130	68	8
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	109	98
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**		
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**		
III. Извънредни приходи	**17000**		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	109	98
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**		
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**		
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	109	98

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2011 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	109
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

** Включват се само приходите от продажби на странични продукти, получени от съоръжения и дейности, класифицирани като такива за околната среда. Приходите от продажби на странични продукти могат да се посочат само ако тези продукти не са основен източник на доход за предприятието, напр. продажби на гипс от газови филтри на високи комини.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за суровини и материали	**21000**	22
Енергийни продукти *	21110	5
Вода	21120	
Резервни части и окомплектовки	21130	2
Други	21140	15

*Посочват се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлоенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Разходи за външни услуги	**31000**	14
Застраховки	31110	3
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	
Суми по договор с подизпълнител	31140	3
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	2
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт	31180	
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Консултантски дейности	31190	
в това число:		
Юридически	31191	4
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	
Други	31210	2
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Други разходи	**41000**	3
Балансова стойност на продадените активи	41100	3
Стоки	41110	
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за угояване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	

Раздел V. Дивиденти

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	6	1
Приходи от дивиденти	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденти през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1) (Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Общо	**61000**	
Растениевъдство	61110	
Животновъдство	61120	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	41
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:		
Събиране, пречистване и доставяне на води	61201	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61202	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61203	
Рециклиране на материали / отпадъци (разкомплектоване, възстановяване и други)	61204	
Продажби на собствени отпадъци и вторични суровини; възстановяване и други услуги по управление на отпадъци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61205	
Строителство	61210	68
Търговия на едро и дребно на автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	61220	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	61230	
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	
Ресторантьорство	61310	
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижимо имущество (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научноизследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Дейности на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческа дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечение	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

Дата: 31.12.2014 г.

Ръководител: Валентин Б Петанов

Съставител: Мария Б Халязнова

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Мария Б Халязнова

(име,презиме,фамилия)

(телефон)

В.О.:

Отчетна единица: Аквафорс' ЕООД
Гр. (с.) Разлог
Община Разлог

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
1 0 1 1 5 4 7 6 0			

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	**61610**	5							27			32
2. Промени в счетоводната политика	61620											
3. Грешки	61630											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640											
5. Изменение за сметка на собствениците	61650											
Увеличение	61651											
Намаление	61652											
6. Финансов резултат за текущия период	61660										31	31
7. Разпределение на печалбата	61670											
в т. ч. за дивиденти	61671											
8. Покриване на загуба	61680											
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690											
Увеличение	61691											
Намаление	61692											
10. Други изменения в собствения капитал	61710											
11. Салдо към края на отчетния период	**61720**	5							27		31	63
12.Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	5							27		31	63

Дата:

В. О.

Ръководител: Валентин Б Лебанов
Съставител: Мария Б Калоянова
(име,презиме,фамилия)

Лице за контакт: Мария Б Калоянова
(име,презиме,фамилия)

(подпис)

(телефон)

Отчетна единица: "Аквафорс" ЕООД
Гр. (с.) Разлог
Община Разлог

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
1 0 1 1 5 4 7 6 0				

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	77	45	32	111	41	70
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		10	(10)		7	(7)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534		3	(3)		9	(9)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535						
Плащания при разпределения на печалби	61536						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537						
Други парични потоци от основна дейност	61538		9	(9)	35	48	(13)
Общо за раздел А	**61530**	77	67	10	146	106	40
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541		3	(3)		1	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Общо за раздел Б	**61540**		3	(3)		1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553		18	(18)		22	(22)
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554						
Плащания на задължения по лизингови договори	61555		2	(2)		1	(1)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556						
Други парични потоци от финансова дейност	61557						
Общо за раздел В	**61550**		20	(20)		23	(23)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61560**	77	89	(12)	146	130	16
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	x	x	23	x	x	7
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	x	x	11	x	x	23

Дата: 31.12.2011

Ръководител: Валентин Б. Петанев
Съставител: Мария Б. Калеязова
(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Мария Б. Калеязова
(име,презиме,фамилия)

(телефон)

В.О:

Отчетна единица: "Аквафорс" ЕООД
Гр. (с.) Разлог
Община Разлог

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
1 0 1 1 5 4 7 6 0				

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи					Последваща оценка		Преоценена 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 периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110																
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111																
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120																
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121																
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122																
Търговска репутация	6130																
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140																
в т. ч. предоставени аванси	6141																
Общо за група I	6100																
II. Дълготрайни материални активи																	
Земи и сгради	6210	13				13				2			2			2	11
Земи	6211																
Сгради нежилищни	6212	13				13				2			2			2	11
Сгради жилищни	6213																
Сгради със смесено предназначение	6214																
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	109	3			112				71	12		83			83	29
Съоръжения	6230																
в т. ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231																
Транспортни средства	6240	92				92				73	8		81			81	11
Други дълготрайни материални активи	6250																
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260																
в т. ч. предоставени аванси	6261																
Общо за група II	6200	214	3			217				146	20		166			166	51

Дата: 31.12.2011

Ръководител: Валентин Б Лебанов
Съставител: Мария Б Калоянова
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мария Б Калоянова
(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

В.О.

"АКВАФОРС" ЕООД гр. РАЗЛОГ

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

НА ЕООД "АКВАФОРС" за 2011г.

I.ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

ПРЕДПРИЯТИЕТО ВОДИ СВОЕТО ТЕКУЩО СЧЕТОВОДСТВО И ИЗГОТВЯ ФИНАНСОВИТЕ СИ ОТЧЕТИ В СЪОТВЕТСТВИЕ С ИЗИСКВАНИЯТА НА БЪЛГАРСКОТО ТЪРГОВСКО И СЧЕТОВОДНО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО, ИМАЙКИ ВПРЕДВИД ОБЩАТА НОРМАТИВНА БАЗА / ВСИЧКИ НОРМАТИВНИ АКТОВЕ , КАСАЕЩИ ЗАКОНОСЪОБРАЗНОТО ОРГАНИЗИРАНЕ И ФУНКЦИОНИРАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ИНФОРМАЦИОННА СИСТЕМА НА ПРЕДПРИЯТИЕТО, А ИМЕННО ЗАКОН ЗА СЧЕТОВОДСТВО, НАЦИОНАЛНИ СТАНДАРТИ ЗА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ ЗА МАЛКИ И СРЕДНИ ПРЕДПРИЯТИЯ, ТЗ , ЗКПО , ЗОДФЛ , ЗДДС , КТ И ВСИЧКИ ПОДЗАКОНОВИ АКТОВЕ ,СВЪРЗАНИ С ТРУДОВОТО ЗАКОНОДАТЕЛСТВО- КЗОО , ЗОО И ВСИЧКИ ПОДЗАКОНОВИ АКТОВЕ , СВЪРЗАНИ С ОБЩЕСТВЕНОТО И ЗДРАВНОТО ОСИГУРЯВАНЕ/, ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО.

II.ОСНОВНИ ПРИНЦИПИ ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ.

-ТЕКУЩО НАЧИСЛЯВАНЕ : ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО СДЕЛКИТЕ И СЪБИТИЯТА СЕ ОТРАЗЯВАТ СЧЕТОВОДНО В МОМЕНТА НА ТЯХНОТО ВЪЗНИКВАНЕ , НЕЗАВИСИМО ОТ МОМЕНТА НА ПОЛУЧАВАНЕ ИЛИ ПЛАЩАНЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ИЛИ ТЕХНИТЕ ЕКВИВАЛЕНТИ.

-ПРЕДПАЗЛИВОСТ : ИЗВЪРШВА СЕ ОЦЕНЯВАНЕ И ОТЧИТАНЕ НА ПРЕДПОЛАГАЕМИТЕ РИСКОВЕ И ОЧАКВАНИ ЗАГУБИ

-СЪПОСТАВИМОСТ МЕЖДУ ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ: ПРИЗНАВАНЕ НА РАЗХОДИ , ИЗВЪРШЕНИ ВЪВ ВРЪЗКА С ОТДЕЛНА СДЕЛКА ИЛИ СЪБИТИЕ ВЪВ ФИНАНСОВИЯ РЕЗУЛТАТ ЗА ПЕРИОДА , ПРЕЗ КОЙТО ПРЕДПРИЯТИЕТО ЧЕРПИ ИЗГОДИ ОТ ТЯХ. ПРИЗНАВАНЕТО НА ПРИХОДИ СЕ ОТЧИТА ЗА ПЕРИОДА , ПРЕЗ КОЙТО СА ОТЧЕТЕНИ РАЗХОДИТЕ ЗА ТЯХНОТО ПОЛУЧАВАНЕ.

-ПРЕДИМСТВО НА СЪДЪРЖАНИЕТО ПРЕД ФОРМАТА : СДЕЛКИТЕ И СЪБИТИЯТА СЕ ОТРАЗЯВАТ В СЪОТВЕТСТВИЕ С ТЯХНОТО ИКОНОМИЧЕСКО СЪДЪРЖАНИЕ, СЪЩНОСТ И ФИНАНСОВА РЕАЛНОСТ НЕЗАВИСИМО ОТ СЪОТВЕТНАТА ПРАВНА ФОРМА.

III. ИЗГРАЖДАНЕ И ПОДДЪРЖАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА СИСТЕМА :

ОРГАНИЗАЦИЯТА НА СЧЕТОВОДНАТА СИСТЕМА ОСИГУРЯВА:

-ВСЕОБХВАТНО ХРОНОЛОГИЧНО РЕГИСТРИРАНЕ НА СЧЕТ.ОПЕРАЦИИ ВЪЗ ОСНОВА НА ПЪРВИЧНИТЕ СЧЕТОВОДНИ ДОКУМЕНТИ ;

-СИСТЕМАТИЧНИ СЧЕТОВОДНИ РЕГИСТРИ ЗА ОБОБЩАВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ИНФОРМАЦИЯ ,КОЯТО СЕ ОТКРИВА В НАЧАЛОТО НА ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД И ПРИКЛЮЧВА В КРАЯ НА СЪЩИЯ ПЕРИОД ;

-СИНТЕТИЧНИ И АНАЛИТИЧНИ СЧЕТОВОДНИ РЕГИСТРИ ,КАКТО И РАВЕНСТВО И ВРЪЗКА МЕЖДУ ТЯХ

-ГОДИШНО СЧЕТ.ПРИКЛЮЧВАНЕ НА СЧЕТОВОДНИТЕ РЕГИСТРИ И СЪСТАВЯНЕ НА ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ И ГЛАВНА КНИГА.

-ПРИЛАГАНЕ НА УТВЪРДЕНИЯ ПРИМЕРЕН НАЦИОНАЛЕН СМЕТКОПЛАН

-СЧЕТОВОДСТВОТО СЕ ОСЪЩЕСТВЯВА ОТ ПРИЛАГАНАТА ФОРМА ПРИ РАБОТА С ПРОГРАМЕН ПРОДУКТ –"ДЕЛТА" , А РАБОТНИТЕ ЗАПЛАТИ С ПРОГРАМЕН ПРОДУКТ"АЛАДИН" .

IV. ПЕРИОДИЧНОСТ НА ИЗГОТВЯНЕ НА МЕЖДИННИТЕ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

ГОДИШНИТЕ ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДНИ ОТЧЕТИ СЕ ИЗГОТВЯТ В КРАЯ НА ОТЧЕТНАТА ГОДИНА

V.СЪДЪРЖАНИЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
-СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС-ФОРМА ПРИЛ.№1 КЪМ СС 1
-ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ-ФОРМА ПРИЛ.№2 КЪМ СС 9
-ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК – ФОРМА ПРИЛ.1 И 2 КЪМ СС 1
-ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ-ФОРМА ПРИЛ.№ 5 КЪМ СС 9
-ПРИЛОЖЕНИЯ С ЕЛЕМЕНТИ В СС1

VI.ОТГОВОРНОСТ ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА ЧЛ.24 ОТ ЗС РЪКОВОДСТВОТО НА ПРЕДПРИЯТИЕТО Е ОТГОВОРНО ЗА СВОЕВРЕМЕННОТО СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ,КОИТО ДАВАТ ВЯРНА И ЧЕСТНА ПРЕДСТАВА ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ , РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА, ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ И ИЗМЕНЕНИЯТО НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

СЪСТАВИТЕЛЯТ НА ГФО ОТГОВАРЯ ЗА ОРГАНИЗАЦИЯТА НА СЧЕТОВОДНАТА ОТЧЕТНОСТ И ЗА СВОЕВРЕМЕННОТО МУ ИЗГОТВЯНЕ

VII.ОЦЕНЪЧНИ БАЗИ ИЗПОЛЗВАНИ ПРИ ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1.НЕТЕКУЩИ ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО : ИМАЩИ МАТЕРИАЛНО-ВЕЩЕСТВЕНА ФОРМА, ВКЛЮЧЕНИ ЗА ПЕРИОД ПО-ДЪЛЪГ ОТ **12** МЕСЕЦА В РАБОТНИЯ КАПИТАЛ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ТИПИЧНИ ОПЕРАЦИИ НА ФИРМАТА. ПРИЕТ Е СТОЙНОСТЕН ПРАГ НА СЪЩЕСТВЕНОСТ **700.00 ЛВ.**

ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ И НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ СА ОЦЕНЕНИ ПО ЦЕНА НА ПРИДОБИВАНЕ , ОБРАЗУВАНА ОТ ПОКУПНАТА ИМ СТОЙНОСТ И ДОПЪЛНИТЕЛНИТЕ РАЗХОДИ, ИЗВЪРШЕНИ ПО ПРИДОБИВАНЕТО ИМ И НАМАЛЕНИ С РАЗМЕРА НА НАЧИСЛЕНАТА АМОРТИЗАЦИЯ И ЕВЕНТУАЛНИТЕ ОБЕЗЦЕНКИ.

ПРЕЗ 2011 Г. НА ДМА И ДНМА НЕ СА ИЗВЪРШВАНИ ПРЕОЦЕНКИ, ПРИ КОЕТО НЕ Е ФОРМИРАН ПРЕОЦЕНЪЧЕН РЕЗЕРВ.

ПЪРВОНАЧАЛНО ВСЕКИ ДМА И НДА СЕ ОЦЕНЯВАТ ПО ЦЕНА НА ПРИДОБИВАНЕ.

ДРУЖЕСТВОТО ПРИЛАГА ЛИНЕЕН МЕТОД НА АМОРТИЗАЦИЯ, СЪОБРАЗЕН С ДАНЪЧНО ПРИЗНАТИТЕ АМОРТИЗАЦИОННИ НОРМИ ПО ГРУПИ АКТИВИ. НЕ Е ПРОМЕНЕН МЕТОДЪТ НА АМОРТИЗАЦИЯ СПРЯМО ПРЕДХОДНИ ОТЧЕТНИ ПЕРИОДИ.

ИМА НАПЪЛНО АМОРТИЗИРАНИ АКТИВИ, НО НЕ СА ИЗВАДЕНИ ОТ СЧЕТОВОДНИЯ АМОРТИЗАЦИОНЕН ПЛАН , А САМО ОТ ДАНЪЧНИЯ АМОРТИЗАЦИОНЕН ПЛАН.

ПРЕЗ 2011Г. ФИРМАТА Е ИЗБРАЛА ДА ПРИЛАГА **ПРЕПОРЪЧИТЕЛЕН ПОДХОД** ПРИ ОПРЕДЕЛЯНЕ КЪДЕ ДА БЪДАТ ОТНЕСЕНИ ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ , НАПРАВЕНИ ПРЕДХОДНИ ПЕРИОДИ.

НЯМА НАЛОЖЕНИ ОГРАНИЧЕНИЯ ВЪРХУ ПРАВОТО НА СОБСТВЕНОСТ НА ДМА.

НЕ Е ИЗВЪРШВАНА ОБЕЗЦЕНКА НА АКТИВИ , ПОРАДИ ЛИПСА НА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРОМЯНА НА ИКОНОМИЧЕСКИТЕ УСЛОВИЯ И НАЛИЧИЕТО НА ПРЕДПОСТАВКИ ЗА ТАКИВА.

НЕ СА КОНСТАТИРАНИ ЛИПСИ И БРАК НА ДЪЛГОТРАИНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ.

2.ТЕКУЩИ АКТИВИ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО-

ТЕЗИ КОИТО СЕ ДЪРЖАТ ПРЕДИМНО С ТЪРГОВСКА ЦЕЛ ИЛИ СЕ ОЧАКВА ДА БЪДАТ РЕАЛИЗИРАНИ В СРОК ОТ 12 МЕСЕЦА СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА, АКТИВИ НАЛИЧНИ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА ИЛИ ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ , ВЪРХУ КОИТО НЯМА ЗАПОР.

ДРУЖЕСТВОТО НЕ Е ПРЕДОСТАВИЛО СТОКОВО-МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ В ЗАЛОГ ЗА ОБЕЗПЕЧАВАНЕ НА АКТИВИ.

НЕ СА КОНСТАТИРАНИ ЛИПСИ И БРАК НА ТЕКУЩИ АКТИВИ.

VIII. ПАРИЧЕН ПОТОК

ПРИ СЪСТАВЯНЕ НА ОТЧЕТА ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК Е ИЗПОЛЗУВАН ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА ОТЧИТАНЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ.

IX. ДОГОВОРИ ЗА СТРОИТЕЛСТВО.

СМР СЕ ИЗВЪРШВАТ ПРЕДИМНО ПО СТОПАНСКИ НАЧИН.

ПРЕЗ НАСТОЯЩАТА ГОДИНА СА ЗАКУПУВАНИ МАШИНИ , ВЪВ ВРЪЗКА С ИЗВЪРШВАНИТЕ СТРОИТЕЛНИ ДЕЙНОСТИ.

X.ЛИЗИНГОВИ ДОГОВОРИ :

ПРЕЗ 2011Г. ОСТАВАТ В СИЛА СКЛЮЧЕНИТЕ ДОГОВОРИ ЗА ФИНАНСОВ ЛИЗИНГ НА ППС С "УНИКРЕДИТ АУТО ЛИЗИНГ"АД ЗА ДОСТАВКА НА ЛЕКОТОВАРЕН АВТОМОБИЛ И ДОГОВОРА С ФИРМА "МИРКАП" ДА ДОСТАВКАТА НА ВИСОКОПРОХОДИМ ДЖИП.

XI. ПРИХОДИ :

ПРИХОДИТЕ СЕ ПРИЗНАВАТ НА БАЗАТА НА ТЯХНАТА СЪПОСТАВИМОСТ С ИЗВЪРШЕНИТЕ РАЗХОДИ ВЪВ ВРЪЗКА СЪС СС.

ОТЧИТАНЕТО СТАВА С ФАКТУРИ , ИЗКЛЮЧИТЕЛНО ПО БАНКОВ ПЪТ..

ПРИХОДИТЕ СА ОТ :

1.ПРОИЗВОДСТВО И ПРОДАЖБА НА ЕЛ.ЕНЕРГИЯ ,

2.УСЛУГИ , В ОБЛАСТА НА ЕНЕРГЕТИКАТА , КАКТО И ДР.СВЪРЗАНИ С РЕМОНТНИ ДЕЙНОСТИ В ОБЛАСТА НА СТРОИТЕЛСТВОТО

XII. ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА :

ПРЕЗ 2011Г. В ДРУЖЕСТВОТО ИМА НАЕТИ 3 БР. РАБОТНИЦИ .РАБОТНИТЕ ЗАПЛАТИ ЗА СА ОПРЕДЕЛЕНИ НАД МИНИМАЛНИТЕ ОСИГУРИТЕЛНИ ПРАГОВЕ . УПРАВИТЕЛЯТ СЪЩО Е ПОЕЛ ЧАСТ ОТ РАБОТАТА ВЪВ ВЕЦ"РАЗЛОГ"

XIII. ВАЛУТНИ КУРСОВЕ :

СДЕЛКИТЕ В ЧУЖДЕСТРАННА ВАЛУТА СЕ ВПИСВАТ ПРИ ПЪРВОНАЧАЛНОТО ИМ СЧЕТОВОДНО ОТРАЗЯВАНЕ В ЛЕВА , КАТО СЕ ПРИЛАГА ЦЕНТРАЛНИЯ КУРС НА БНБ. ТЕКУЩА ОЦЕНКА СЕ ИЗВЪРШВА В КРАЯ НА ГОДИНАТА ПО ЦЕНТРАЛНИЯ КУРС НА БНБ.

XIV. БИЗНЕСКОМБИНАЦИИ:

ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД НЕ СА НАПРАВЕНИ БИЗНЕСКОМБИНАЦИИ И ДЪЛГОСРОЧНИ ИНВЕСТИЦИИ.
ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД В ПРЕДПРИЯТИЕТО НЯМА НАЧИСЛЕНИ ПРОВИЗИИ.

СЧЕТОВОДИТЕЛ:..... УПРАВИТЕЛ:.....
/М.КАЛОЯНОВА/ /В.ЛЕВАНОВ/