

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Флоутест" ЕООД

към 31.12.2011 г.

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /в хил. лв./	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
АКТИВ			ПАСИВ		
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	-	-
1. Продукти от развойна дейност	-	-	III. Резерв от последващи оценки	-	-
2. Концесии, патенти, лицензи, 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. Допълнителни резерви	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи	-	-	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	-	-	- неразпределена печалба	10	1
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	13	5	- непокрита загуба	(48)	(48)
3. Транспортни средства	-	-	Общо за група V:	(38)	(47)
4. Съоръжения и други	-	-	VI. Текуща печалба (загуба)	11	9
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	Общо за РАЗДЕЛ A:	(22)	(33)
Общо за група II:	13	5	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. Отсрочени данъци	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	-	3. Други провизии и сходни задължения	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1	1	Общо за РАЗДЕЛ Б:	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
5. Дългосрочни инвестиции	-	-	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемост, в т.ч.:	0	0
6. Други заеми	-	-	до 1 година	-	-
7. Изкупени собствени акции	-	-	над 1 година	-	-
8. Вземания по договори за финансов лизинг	-	-	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	1	1	до 1 година	-	-
IV. Отсрочени данъци	0	0	над 1 година	-	-
Общо за РАЗДЕЛ Б:	14	6	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			до 1 година	-	-
			над 1 година	-	-

[illegible]

Дата: 28.02.2012 г.

Съставител:

Денца Христова

Ръководител:

CAPIST-CAIRO

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Флоутест" ЕООД
за периода от 01.1.2011 г. до 31.12.2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /в хил. лв./	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	-	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	49	40
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	9	6	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	1	1	б) стоки	-	-
б) външни услуги	8	5	в) услуги	49	40
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	21	21	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
а) разходи за възнаграждения	18	18	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	3	4. Други приходи, в т.ч.:	-	-
- осигуровки, свързани с пенсии	-	2	- приходи от финансиране	-	-
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	2	0	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	49	40
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали 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 и засми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	-	-	- приходи от предприятия от група	-	-
5. Отчетна стойност на продадени стоки	-	-	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
6. Други разходи, в т.ч.:	1	-	а) приходи от лихви	-	-
а) балансова стойност на продадените активи	-	-	б) положителни разлики от операции с финансови активи	-	-
б) провизии	-	-	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-

Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5+6)	33	27	а) други финансови приходи	-	-
7. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	-	-	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	Общо приходи от дейността	49	40
8. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	5	4	8. Загуба от обичайна дейност	-	-
а) разходи за лихви	4	4	9. Извънредни приходи	-	-
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	-	-	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	49	40
в) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
г) други финансови разходи	1	-	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Общо финансови разходи (7+8)	5	4			
Общо разходи за дейността	38	31			
9. Печалба от обичайна дейност	11	9			
10. Извънредни разходи	-	-			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8+10)	38	31			
11. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	11	9			
12. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
- текущ данък от печалбата	-	-			
- изменение в отерочени данъци	-	-			
13. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
14. Печалба (10 - 11 - 12)	11	9			
Венчко (Общо разходи + 12 + 13 + 14)	49	40	Венчко (Общо приходи + 11)	49	40

Дата: 28.02.2012 г.

Съставител: 
Деница Христова



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "Флоутест" ЕООД
за 2011 г.

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	53	22	31	46	11	35
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	22	(22)	-	28	(28)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Плащания при разпределения на печалби	-	-	-	-	-	-
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	-	-	-	-	-
8. Други парични потоци от основна дейност	-	7	(7)	-	8	(8)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	53	51	2	46	47	(1)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	-	-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	-	-	-	-	-	-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						

1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	-	-	-	-	-	-	-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	-	-	-	-	1	(1)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	1	(1)	-	-	-	-
5. Плащания на задължения по лизингови договори	-	-	-	-	-	-	-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-	-
7. Други парични потоци от финансова дейност	-	-	-	-	-	-	-
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	-	1	(1)	-	-	1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	53	52	1	46	48	(2)	
Д. Парични средства в началото на периода			8			10	
Е. Парични средства в края на периода			9			8	

Дата: 28.02.2012 г.

Съставител

Деница Христова

Ръководител

Саватиров



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Флоутест" ЕООД
за 2011 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законни	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласен о учредителен акт	други резерви	Неразпределена печалба	Неспокрита загуба		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							10	(48)		(33)
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	10	(48)	-	(33)
5. Изменения за сметка на собствените в т.ч.											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										11	11
7. Разпределение на печалбата в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличение											-
- намаление											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	10	(48)	11	(22)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	10	(48)	11	(22)

Дата: 28.02.2012 г.

Съставител:

Деница Христова

Ръководител:

Сана Савва



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "Флоутест" ЕООД
към 31.12.2011 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	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 постъпване през периода	На излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислено през периода	Отписано през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1 Продукти от развойна дейност				-			-							-	
2 Концесии, патенти, лицензи, 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.:															
- земи															
- сгради															
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	5	11		16			16	1	2		3			3	13
3 Транспортни средства				-			-							-	
4 Съоръжения и други				-			-							-	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-							-	
Общо за група II:	5	11		16	-		16	1	2		3	-		3	13
III. Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в предприятия от група				-			-							-	
2 Предоставени заеми на предприятия от група				-			-							-	
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1			1			1							-	1
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-							-	
5 Дългосрочни инвестиции				-			-							-	
6 Други заеми				-			-							-	
7 Изкупени собствени акции	1			1	-		1	-						-	1
Общо за група III:	1			1	-		1	-						-	1
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	6	11		17	-		17	1	2		3	-		3	14

Дата: 28.02.2012 г.

Съставил:
Денин Христова

ПРИЛОЖЕНИЕ
към Годишен Финансов Отчет на „Флоутест „ ЕООД
към 31.12.2011 г.

1. Правен статут

„Флоутест „ ЕООД е регистрирано по фирмено дело № 1177 от 2005 година от Варненски окръжен съд с предмет на дейност извършване на първоначални, последващи и периодични проверки на разходомери на газ, извършване на свързаните с тази дейност всички други дейности.

Основният капитал е в размер на 5 000 .00 лева, като собственик е Газ Флоу Контрол АД

2. База за изготвяне на финансов отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя счетоводните си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен счетоводен отчет е изготвен при спазване на принципа на предпазливост, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата.

Всички суми и оповестявания за 2011 година са представени в хиляди лева.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им цена и разходите за привеждане на актива в подходящ за ползването му вид, намалени с размера на начислената амортизация. Прилага се препоръчителния подход по НСС 16. Прагът на същественост, възприет от предприятието, под който материалните и нематериалните дълготрайни активи се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700.00 / седемстотин / лева.

Към 31.12.2008 г. не е извършена преоценка на дълготрайните активи.

Дружеството приключва края на финансовата отчетна година с 9 хиляди лева парични средства, оценени по номиналната им стойност.

В перото данъци за възстановяване е представен авансов корпоративен данък.

Към вземания от клиенти и доставчици са отнесени текущи разчети с контрагенти. Стойността на тези разчети е 21 хиляди лева.

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му.

Към 31.12.2011 год. основният капитал е внесен в пълен размер – 5 хиляди лева.

Финансовият резултат за 2011 год. на дружеството е печалба в размер на 11 хиляди

Задълженията към свързани предприятия отразяват получени парични заеми по договори от „Газ Флоу Контрол“ АД и „ЕЛС „ АД, както и начислените лихви по тези заеми.

Други задължения са неизплатени трудови възнаграждения и социални осигуровки върху тези суми.

4. Признаване на приходи и разходи

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Отчитането им се извършва при спазване на изискване за причинната и стойностна връзка между тях.

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който съответните договори се отнасят, се изпълняват.

Разходите за научно-изследователска дейност се отчитат като текущ разход за периода, за който възникват.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за доходите, като се посочват нетно и се състоят от: лихвени приходи и разходи (вкл. банкови такси и други преки разходи по кредити и банкови гаранции), курсови разлики от валутни операции (нетно). Банковите такси се третираят като финансов разход.

5. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизацията на дълготрайните активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод.

Възприетите от дружеството годишни амортизационни норми са следните:

- Машини и оборудване – 30 %
- Компютърна техника – 50 %

6. Инвестиции в дъщерни дружества

Дългосрочните инвестиции, представляващи дялове в дъщерните дружества, са оценени и представени във финансовия отчет по себестойност в индивидуалния отчет на Дружество, поради това че тези дялове не се търгуват на фондови борси. Също така бъдещото функциониране на тези дружества е свързано с определени несигурности, за да могат да се направят достатъчно разумни и обосновани дългосрочни предположения за изчисляването на справедливата стойност на тези дялове чрез други оценъчни методи.

Притежаваните от дружеството дългосрочни инвестиции подлежат на преглед за обезценка. При установяване на условия за обезценка, същата се отразява в отчета за доходите.

Варна
28.02.2012

Счетоводител:
/ Д. Христова

Управител:

