ГЕОПЛАН ЕООД
с адрес: гр. София, **ул. Костенски водопад №10**
ЕИК **130771864**
представлявано от: **Иван Христов Георгиев**

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2011 г.

Съдържание:

1. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
2. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
3. ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
4. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
5. ПРИЛОЖЕНИЕ

Съставител:
В и М Компания ООД (счетоводно предприятие по смисъла на ЗС)
електронен адрес: **www.vm-kompania.com**
представлявана от: **д.е.с. Иван Радославов Милев**

гр. София

Управител: .....

ГЕОПЛАН ЕООД София

Дата: 15.03.2012г.

Подпис и печат на съставител: .....

В & М КОМПАНИЯ ООД София Sofia V & M COMPANY Ltd.

индивидуален

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **ГЕОПЛАН ЕООД**

с адрес: **София, ул. Костенски водопад №10**

ЕИК **130771864**

към **31.12 2011 г.**

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума хил. лв		Раздели, групи, статии	Сума хил. лв	
	текуща година	пред-ходна година		текуща година	пред-ходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**0**	**0**	**А. Собствен капитал**	-	-
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	-	-	**I. Записан капитал**	**5**	**5**
I. Нематериални активи	-	-	**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерви от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	32	53	**IV. Резерви**	-	-
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерви свързани с изкупени собствени акции		
Общо група I:	**32**	**53**	3. Резерви съгласно учредителен акт		
II. Материални активи	-	-	4. Други резерви	319	473
1. Земи и сгради, в. т.ч.:	716	749	**Общо група IV:**	**319**	**473**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**	-	-
- сгради	716	749	- неразпределена печалба	440	256
2. Машини производствено оборудване и апаратура	8	68	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	3	4	**Общо група V:**	**440**	**256**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	**36**	**184**
Общо група II:	**727**	**821**	**Общо за раздел А:**	**800**	**918**
III. Дългосрочни финансови активи	-	-	**Б Провизии и сходни задължения**	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции	5	5	**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
6. Други заеми			**В. Задължения**	-	-
7. Изкупени собствени акции по номинална стойност ..... хил. лв.			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч..:	0	0
Общо група III:	**5**	**5**	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци	**0**	**0**	над 1 година		
Общо за раздел Б:	**764**	**879**	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	92	61
В. Текущи (краткотрайни) активи	-	-	до 1 година	92	
I. Материални запаси	-	-	над 1 година		61
1. Суровини и материали	6	6	3. Получени аванси, в т.ч.:	0	17
2. Незавършено производство	0	31	до 1 година		17
3.Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	22	98
- стоки			до 1 година	22	22
4. Предоставени аванси			над 1 година		76

Общо за група I	**6**	**37**	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II Вземания	-	-	до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.:	237	289	над 1 година		
над 1 год.			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			до 1 година		
над 1 год.			над 1 година		
3. Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения , свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
над 1 год.			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	106	75	над 1 година		
над 1 год.			8. Други задължения, в т.ч.:	15	63
Общо за група II:	**343**	**364**	до 1 година	15	63
III. Инвестиции	-	-	над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			-към персонала в т.ч.:	4	4
2. Изкупени собствени акции по номинална стойност ..... хил. лв.			до 1 година	4	4
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	-осигурителни задължения, в т.ч.:	1	2
IV. Парични средства, в т.ч.:	-	-	до 1 година	1	2
- в брой	25	3	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)		75	-данъчни задължения, в т.ч.:	10	57
Общо за група IV:	**25**	**78**	до 1 година	10	57
Общо за раздел B:	**374**	**479**	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**20**	**7**	**Общо за раздел B, в т.ч.:**	**129**	**239**
			до 1 година	129	102
			над 1 година	0	137
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**229**	**208**
			-финансирания	229	208
			-приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1158**	**1365**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**1158**	**1365**

Дата на съставяне: **15.03.2012 г.**

Подпис и печат: .....

Управител: **Иван Христов Георгиев**

Подпис на съставител: .....

Счетоводно предприятие - съставител: **В и М Компания ООД**

Представляващ счетоводното предприятие: **д.е.с. Иван Радославов Милев**

Електронен адрес: www.vm-kompania.com

ГЕОПЛАН ЕООД София

индивидуален

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **ГЕОПЛАН ЕООД**

с адрес: **София, ул. Костенски водопад №10**

ЕИК **130771864**

за **2011 г.**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	пред-ходна година		текуща година	пред-ходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		21	1.Нетни приходи от продажби в т.ч.:	752	1938
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	536	1395	а) продукция		1932
а) суровини и материали	482	897	б) стоки		
б) външни услуги	54	498	в) услуги	752	6
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	83	104	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	70	88	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки в т.ч.:	13	16	4. Други приходи, в т.ч.:	20	87
- осигуровки свързани с пенсии	0	0	- приходи от финансирания	19	87
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	115	263	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**772**	**2025**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	115	263	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	115	263	- приходи от предприятия в група		
- разходи за обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия в група		
5. Други разходи, в т.ч.:	9	6	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**743**	**1789**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсово		
6. 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					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	13	29			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	**13**	**29**			
8. Печалба от обичайна дейност	16	207	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		1
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**756**	**1818**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+7+9)**	**772**	**2026**
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	16	208	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	(20)	24			
12. Други данъчни, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**36**	**184**	**11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)**	**0**	**0**
Всичко (Общо разходи + 11+12+13)	**772**	**2026**	**Всичко (Общо приходи+11)**	**772**	**2026**

Дата на съставяне: **15.03.2012 г.**

Подпис и печат: .....

Управител: **Иван Христов Георгиев**

ГЕОПЛАН ЕООД София

Подпис на съставител: .....

Счетоводно предприятие - съставител: **В и М Компания ООД**

Представляващ счетоводното предприятие: **д.е.с. Иван Радославов Милев**

Електронен адрес: www.vm-kompania.com

индивидуален

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за 2011 г.

на **ГЕОПЛАН ЕООД**

с адрес: **София, ул. Костенски водопад №10**

ЕИК 130771864

стойностите са в хил. лв

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерви от пос-ледващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учреди-телен акт	Други резерви	Нераз-пределена печалба	Не-покрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							440			445
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки							473				473
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	473	440	0	0	918
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	(154)	0	0	0	(154)
-увеличение											0
- намаление							(154)				(154)
6. Финансов резултат за текущия период										36	36
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуби											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение											0
- намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо в края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**319**	**440**	**0**	**36**	**800**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**319**	**440**	**0**	**36**	**800**

Дата на съставяне: **15.03.2012 г.**

Подпис и печат: .....

Управител: **Иван Христов Георгиев**

Подпис на съставител: .....

Счетоводно предприятие - съставител: **В и М Компания ООД**

Представляващ счетоводното предприятие: **д.е.с. Иван Радославов Милев**

Електронен адрес: **www.vm-kompania.com**

ГЕОПЛАН ЕООД София 2

индивидуален

ОТЧЕТ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

за 2011 г.

на **ГЕОПЛАН ЕООД**

с адрес: **София, ул. Костенски водопад №10**

ЕИК **130771864**

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъп-ления	Пла-щания	Нетен поток	Постъп-ления	Пла-щания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност	-	-	-	-	-	-
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1019	761	258	2 665	2 152	513
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения		84	(84)		124	(124)
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени възстановени данъци от печалбата		12	(12)		40	(40)
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всички парични потоци от основна дейност (А)	**1019**	**857**	**162**	**2665**	**2316**	**349**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-	-	-	-
Парични потоци свързани с дълготрайни активи			0		99	(99)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0		29	(29)
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всички парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**128**	**(128)**
В. Парични потоци от финансова дейност	-	-	-	-	-	-
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		154	(154)	18	40	(22)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	20	18	2		61	(61)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		11	(11)			0
Плащания на задължения по лизингови договори		52	(52)		76	(76)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	99	99	0			0
Всички парични потоци от финансова дейност (В)	**119**	**334**	**(215)**	**18**	**177**	**(159)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1138**	**1191**	**(53)**	**2683**	**2621**	**62**
Д. Парични средства в началото на периода			**78**			**16**
Е. Парични средства в края на периода			**25**			**78**

Дата на съставяне: **15.03.2012 г.**

Подпис и печат: .....

Управител: **Иван Христов Георгиев**

Подпис на съставител: .....

Счетоводно предприятие - съставител: **В и М Компания ООД**

Представляващ счетоводното предприятие: **д.е.с. Иван Радославов Милев**

Електронен адрес: **www.vm-kompania.com**

П Р И Л О Ж Е Н И Е
към Годишен Финансов Отчет
на **Геоплан ЕООД**
с адрес: **ул. София, ул. Костенски водопад №10**
ЕИК **130771864**

за 2011г.

1. Фирмено представяне:

1.1. Предприятието е регистрирано през 2009 г.

1.2. Дейността, която развива е следната:

Предмет на дейност	КОД на икономическа дейност	% на бруто приход към общо бруто приход
Строителни услуги	4120	100
Общо:		100

1.3. Основно дейността се осъществява от обекти, намиращи се на територията на следните населени места:

- гр. София

1.4. Предприятието е действащо и не се очаква в предвидимо бъдеще да се предприеме ликвидация или значително намаление обема на дейността.

1.5. Предприятието не притежава участия в други предприятия и дружества.

1.6. В предприятието нямат участия други предприятия и дружества.

1.7. <u>През текущия период предприятието не подлежи на независим финансов одит и такъв не е извършен.</u>

2. Счетоводна политика

2.1. Общо представяне - счетоводната политика на дружеството е разработена съгласно изискванията на Закона за счетоводството (ЗС) и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Формата за счетоводно отчитане е двустранна. Използва се индивидуален сметкоплан, съобразен с дейността на фирмата и приложимото законодателство. Счетоводството се осъществява в съответствие със следните счетоводни принципи: текущо начисляване; действащо предприятие; предпазливост; съпоставимост между приходите и разходите; предимство на съдържанието пред формата; запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период; независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

2.2. Дълготрайни нематериални активи

2.2.1. Дълготраен нематериални актив е: установим нефинансов ресурс, придобит и притежаван от предприятието, който: нямат физическа субстанция, въпреки че: могат да се съдържат във физическа субстанция, или носителят им може да има физическа субстанция; са със съществено значение при употребата им; от използването им се очаква икономическа изгода.

2.2.2. Дълготрайните нематериални активи се признават в счетоводството когато: стойността на актива може надеждно да се изчисли; от използването на

актива се очакват икономически изгоди, доказани със: наличие или план за набавяне на достатъчно ресурси, позволяващи на предприятието да получи очакваните икономически изгоди; възможност ефективно да изпълнява функционалната си роля в съответствие с намерението на предприятието относно употребата му; ясно дефинирана и конкретизирана техническа осъществимост.

2.2.3. Всички активи, които отговарят на условията за признаване на дълготраен нематериален актив, но при тяхното придобиване са оценени на стойност по-ниска от възприетия стойностен праг, оповестен в т. 3.1.1. от настоящето приложение се отчитат като текущ разход.

2.2.4. При първоначалното придобиване всеки дълготраен нематериален актив се оценява по цена, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

2.2.5. С последващите разходи, свързани с отделен нематериален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени.

2.2.6. Не е налице отписване на дълготрайни нематериални активи, когато се извеждат временно от употреба - за усъвършенстване, за консервиране и т.н. Разходите за консервиране (извеждане от употреба за определен период и последващо въвеждане в употреба) се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали. В края на всеки отчетен период предприятието проверява временно изведените дълготрайни нематериални активи за обезценка по реда на СС 36 - Обезценка на активи.

2.3. Дълготрайни материални активи

2.3.1. Дълготраен материален актив е: установим нефинансов ресурс, придобит и притежаван от предприятието, който: има натурално веществена форма; се използват за производството и/ или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели; се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

2.3.2. Дълготрайните материални активи се признават в счетоводството когато: стойността на актива може надеждно да се изчисли; предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива.

2.3.3. Всички активи, които отговарят на условията за признаване на дълготраен материален актив, но при тяхното придобиване са оценени на стойност по-ниска от възприетия стойностен праг, оповестен в т. 3.1.1. от настоящето приложение, се отчитат като текущ разход.

2.3.4. При първоначалното придобиване всеки дълготраен материален актив се оценява по цена, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

2.3.5. С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени.

2.3.6. Не е налице отписване на дълготрайни материални активи, когато се извеждат временно от употреба - за ремонтиране, за подобрения, за консервиране и т.н. Разходите за консервиране (извеждане от употреба за определен период и последващо въвеждане в употреба) се отчитат като текущи разходи за периода, през който са възникнали. В края на всеки отчетен период предприятието проверява

временно изведените дълготрайни материални активи за обезценка по реда на СС 36 - Обезценка на активи.

2.4. Материални запаси

2.4.1. Стоково-материални запаси са: материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес с цел произвеждане на продукция или услуги. Те могат да са обект и на преки продажби, когато това се прецени от предприятието; продукция, създадена в резултат на производствен процес в предприятието и предназначена за продажба; стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба; незавършено производство, представляващо съвкупност от разходи, от които се очаква да се произведе продукция; инвестиция в материален запас - материални активи, придобити за инвестиционни цели, а не за ползване.

2.4.2. При първоначалното придобиване стоково - материалните запаси се отчитат по тяхната доставна цена (историческа стойност)

2.4.3. При отписването на стоково – материалните запаси се използва метода на средно претеглената стойност

2.4.4. Дружеството не извършва производствена дейност и не разпределя постоянно общопроизводствени разходи

2.4.5. В края на периода предприятието представя стоково – материалните запаси по по – ниската от доставната им цена и нетната им реализируема стойност

2.5. Вземания и парични средства – В края на всеки отчетен период: вземанията и паричните средства във валута се преоценяват по заключителен курс на баланса, който е курсът на Българска народна банка на съответната валута към края на годината; вземанията се проверяват за обезценка съгласно СС 36 – Обезценка на активи.

2.6. Провизии и задължения - В края на всеки отчетен период: предприятието проверява за наличие на основания за отчитане на провизии и условни задължения съгласно СС 37 – Провизии, условни задължения и условни активи; задълженията във валута се преоценяват по заключителен курс на баланса, който е курсът на Българска народна банка на съответната валута към края на годината

2.7. Приходи

2.7.1. Приходът от продажбата на продукция и стоки се признава, когато са изпълнени едновременно следните условия: продавачът е прехвърлил на купувача значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукцията и стоките; продавачът не запазва участие в управлението или ефективен контрол върху продаваните продукция и стоки; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

2.7.2. Приходът, свързан със сделката за извършване на услуги, се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

2.7.3. Приходът, създаден от ползването на активи на предприятието от други лица във вид на лихви, лицензионни такси и дивиденти, се признава, когато: сумата на приходите може да бъде надеждно изчислена; предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката.

2.8. Разходи – отчитат се на принципа на съпоставимостта на приходите и разходите и текущото начисляване

3. Пояснителни бележки към баланса

3.1. Дълготрайни нематериални и материални активи

3.1.1. Предприятието е възприело стойностен праг за всички дълготрайни нематериални и материални активи от 700 лв. приложим към счетоводната политика оповестена в точки 2.2.3 и 2.3.3

3.1.2. Нямаме налични Дълготрайни активи, върху които има ограничение на правото на собственост

3.1.3. Ползвани през периода чужди Дълготрайни активи:

Дълготраен материален актив	Стойност
няма	неизвестна
Общо:	0

3.1.4. Няма временно изведени от употреба Дълготрайни активи

3.1.5. Напълно амортизирани Дълготрайни активи, които се използват в дейността.

I. Дълготрайни нематериални активи	Текуща година	Предходна година
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		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II	**0**	**0**

3.1.6. Дълготрайни активи се амортизират със следните амортизационни норми по групи:

Група	Метод на амортизация	Амортизационна норма
Сгради	линеен	4%
Машини, производствено оборудване и апаратура	линеен	30%
Компютри периферни устройства и мобилни телефони	линеен	50%
Автомобили	линеен	25%
Други ДМА	линеен	15%
Програмни продукти (софтуер)	линеен	50%
Други НДА	линеен	15%

3.1.7. През текущата перид няма промяна в метода и нормата на амортизация в сравнение с предходния

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайни) активи

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		
	В нача-лото на период а	На пос-тъпили през период а	На излезли през периода	В края на период а (1+2-3)	Увеличе ние	Нама-ление	Прео-ценена стойност (4+5-6)
а	1	2	3	4	5	6	7
I. Нематериални активи	-	-	-	-	-	-	-
1. Продукти от развойна дейност				0			0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	67			67			67
3. Търговска репутация				0			0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0			0			0
Общо за група I	**67**	**0**	**0**	**67**	**0**	**0**	**67**
II. Дълготрайни материални активи	-	-	-	-	-	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:	817			817			817
- земи				0			0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	813			813			813
3. Съоръжения и други	8			8			8
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0			0			0
Общо за група II	**1638**	**0**	**0**	**1638**	**0**	**0**	**1638**
III. Дългосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	0			0			0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0			0			0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0			0			0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0			0			0
5. Дългосрочни инвестиции	5			5			5
6. Други заеми				0			0
7. Изкупени собствени акции	0			0			0
Общо група III	**5**	**0**	**0**	**5**	**0**	**0**	**5**
IV. Отсрочени данъци	0			0			0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	**1710**	**0**	**0**	**1710**	**0**	**0**	**1710**

ПОКАЗАТЕЛИ	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балан-сова стой-ност в края на периода (7-14)
	В нача-лото на период а	Начис-лена през период а	Отпи-сана през период а	В края на периода (8+9-10)	Увели чение	Нама-ление		
а	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Продукти от развойна дейност				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	14	21		35			35	32
3. Търговска репутация				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0	0
Общо за група I	**14**	**21**	**0**	**35**	**0**	**0**	**35**	**32**
II. Дълготрайни материални активи	-	-	-	-	-	-	-	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:	68	33		101			101	716
- земи				0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	745	60		805			805	8
3. Съоръжения и други	4	1		5			5	3
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0	0
Общо за група II	**817**	**94**	**0**	**911**	**0**	**0**	**911**	**727**
III. Дългосрочни финансови активи	-	-	-	-	-	-	-	0
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0	5
6. Други заеми				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0	0
Общо група III	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5**
IV. Отсрочени данъци				0			0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	**831**	**115**	**0**	**946**	**0**	**0**	**946**	**764**

3.2. Стоково - материални запаси

3.2.1. През текущия отчетен период не е имало основание за обезценка или възстановяване на обезценката на стоково – материалните запаси съгласно СС 2 – Материални запаси

3.2.2. Няма стоково – материални запаси дадени в залог

3.2.3. Дружеството не извършва производствена дейност и не разпределя постоянно общопроизводствени разходи

3.3. Вземания

3.3.1.

Вземания от клиенти и доставчици	**Текуща година**	**Предходна година**
1. Вземания от клиенти	**192**	**289**
2. Предоставени аванси	**45**	
3. Други вземания		
Общо	**237**	**289**

3.3.2.

Други краткосрочни вземания	**Текуща година**	**Предходна година**
1. Вземания от подотчетни лица		
2. Вземания от надплатени данъци	**35**	
3. Вземания по гаранции		
4. Други вземания	**71**	**75**
Общо	**106**	**75**

3.4.

Парични средства	**Текуща година**	**Предходна година**
1. Парични средства в брой, в т.ч.:	**25**	**3**
- в лева	**25**	**3**
- във чужда валута		
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити), в т.ч.:	**0**	**75**
- в лева		**75**
- във чужда валута		
Общо	**25**	**78**

3.5.

Разходи за бъдещи периоди	**Текуща година**	**Предходна година**
1. Разходи за лихви по лизингови договори	**5**	7
2. Разходи за застраховки	**1**	
3. Други разходи	**14**	
Общо	**20**	7

3.6. Записан капитал

Собственост на записания капитал	**Текуща година**	**Предходна година**
Иван Христов Георгиев	**5**	**5**
Общо	**5**	**5**

3.7.

Други резерви	**Текуща година**	**Предходна година**
1. Допълнителни парични вноски, съгласно чл. 134 от ТЗ	**319**	**473**
2. Други		
Общо	**319**	**473**

3.8. Провизии, условни задължения и условни активи- през периода не са отчитани провизии условни задължения или условни активи.

3.9. Задължения към финансови предприятия

3.9.1.

Задължения към финансови предприятия	Текуща година	Предходна година
1. Задължения по банкови заеми, в т.ч.:	**64**	**61**
- до 1 година	64	
- над 1 година		61
2. Задължения по договори за финансов лизинг, в т.ч.:	**28**	**0**
- до 1 година	28	
- над 1 година		
Общо	**92**	**61**

3.9.2. Отчетна стойност на получените по лизингов договор активи:

Вид на лизинговия договор	Текуща година	Предходна година
1. Финансов лизинг	214	214
2. Оперативен лизинг		
Общо	**214**	**214**

3.10. Данъци от печалбата

Показатели	Текуща година	Предходна година
1. Текущия данък от печалбата	-20	24
2. Облагаемите временни разлики (временни разлики, с които се намалява счетоводния финансов резултат за данъчни цели)	0	0
3. Пасива по отсрочени данъци	0	0
4. Намаляеми временни разлики (временни разлики, с които се увеличава счетоводния финансов резултат за данъчни цели)	0	0
5. Данъчни загуби, подлежащи на приспадане	0	0
6. Активи по отсрочени данъци	0	0
7. Намаляеми временни разлики и данъчни загуби, подлежащи на приспадане, за които не е отчетен данъчен актив		

4. Пояснителни бележки към Отчета за приходите и разходите

4.1. Приходи

През отчетния период са признати следните приходи:

Вид приход	Текуща година	Предходна година
1.Продажбата на продукция и стоки		**1932**
2.Извършването на услуги	**752**	**6**
3. Лихви, лицензионни възнаграждения и дивиденти		
4. Други приходи	**20**	**87**
- в това число приходи от размяна на активи		
Общо	**772**	**2025**

4.2. Разходи

4.2.1. Разходи за материали

Вид разход	Текуща година	Предходна година
1.Разходи за основна дейност	**482**	**897**
2. Други разходи		
Общо	**482**	**897**

4.2.2. Разходи за външни услуги

Вид разход	Текуща година	Предходна година
1.Разходи за подизпълнители		
2. Други разходи	**54**	**498**
Общо	**54**	**498**

4.3. Разходи за персонала

4.3.1. Доходи на персонала

Показател	Текуща година	Предходна година
1.Сумата, призната като разход за доходи на персонала в т.ч.:	83	104
- на органите на управление		
- на административния персонал		
2. Неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на годишния финансов отчет	4	4
3. Начислени задължения по неизползвани компенсируеми отпуски		

4.3.2. Средно списъчен брой на персонала по категории:

Категория	Текуща година	Предходна година
1. Президенти, законодатели, висши служители и ръководители		
2. Аналитични специалисти	**1**	
3. Техници и други приложни специалисти	**2**	
4. Административен персонал	**1**	
5. Персонал, зает с услугите на населението, търговия и охрана		
6. Квалифицирани работници в селското, горското, рибното и ловното стопанство	**8**	
7. Квалифицирани производствени работници и сродни на тях занаятчии		
8. Оператори на машини и съоръжения и работници по монтаж на изделия	**2**	
9. Професии, неизискващи специална квалификация	**3**	
Общо	**17**	**0**

4.4. Обезценка на активи – през периода не са извършени обезценки на активи

4.5. Ефекти от промени във валутните курсове

4.5.1. Заключителни валутни курсове към лева използвани при изготвянето на отчета

Вид валута	Текуща година	Предходна година
EUR	**1,955830**	**1,955830**
USD	**1,511580**	**1,472760**

4.5.2. Сума на валутните курсови разлики включени в печалбата/ загубата

Показатели	Текуща година	Предходна година
1. Приходи от курсови разлики		
2. Разходи от курсови разлика		
Общо	**0**	**0**

5. Други пояснителни бележки

5.1. Фундаментални грешки, промени в счетоводната политика, извънредни събития и съществена промяна на приблизителни счетоводни оценки
- за периода не са открити фундаментални грешки и няма изменение на счетоводната политика
- за периода няма отчетени извънредни събития
- за периода няма изменение на приблизителните счетоводни преценки

5.2. През периода не са получавани правителствени дарения или помощи.

5.3. Отчитане на бизнескомбинации – през периода не са отчетени бизнескомбинации.

5.4. Оповестяване на свързани лица – през периода няма съществени сделки между свързани лица.

5.5. Инвестиционни имоти – предприятието не разполага с инвестиционни имоти.

Дата на съставяне: **15.03.2012 г.**

Подпис и печат: .....

Управител: **Иван Христов Георгиев**

Подпис на съставител: .....

Счетоводно предприятие - съставител: **В и М Компания ООД**

Представляващ счетоводното предприятие: **д.е.с. Иван Радославов Милев**

Електронен адрес: **www.vm-kompania.com**