

Д.А. „Милениум” АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

31 ДЕКЕМВРИ 2010

СЪДЪРЖАНИЕ:**Стр.**

Счетоводен баланс	3
Отчет за доходите	4
Отчет за промените в собствения капитал	5
Отчет за паричните потоци	6
Бележки към годишния финансов отчет	7 – 15

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

	Бележки	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
АКТИВИ			
Дълготрайни активи			
Дълготрайни материални активи	6	195	196
Дългосрочни финансови активи		7131	7446
Отсрочени данъци			4
		7326	7646
Краткосрочни активи			
Търговски и други вземания	7	8888	8671
Парични средства и парични еквиваленти	8	21	11
		8909	8682
Разходи за бъдещи периоди		1905	2193
ОБЩО АКТИВИ		18140	18521
КАПИТАЛ			
Основен капитал	9	50	50
Общи резерви		337	
Неразпределена печалба от мин. години		144	399
Текуща печалба / загуба		(2)	313
Общо собствен капитал:		529	762
Краткосрочни пасиви			
Търговски и други задължения	10	12904	12678
Приходи за бъдещи периоди		4707	5081
ОБЩО ПАСИВИ		17611	17759
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		18140	18521

Бележките на страници от 7 до 15 са неразделна част на настоящия финансов отчет.

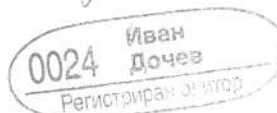
Христо Дионисиев
Изпълнителен директор

София, 22 февруари 2011 г.



Мадлена Леви
Управител на специализирано счетоводно предприятие
"Парол-М" ЕООД

23.05.2011



Д.А. МИЛЕНИУМ АД

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

	Бележки	За годината, приключваща на 31.12.2010	За годината, приключваща на 31.12.2009
Приходи от оперативна дейност	3	747	973
Разходи от оперативна дейност	4	(564)	(917)
Печалба от дейността		183	56
Финансови приходи	5	626	645
Финансови разходи	5	(807)	(353)
Печалба/загуба преди данъци		2	348
Разходи за данъци		4	35
Печалба/загуба за годината		(2)	313

Бележките на страници от 7 до 15 са неразделна част на настоящия финансов отчет

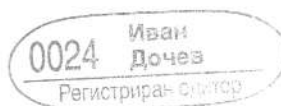
Христо Дионисиев
Изпълнителен директор



Мадлена Леви
Управител на специализирано счетоводно предприятие
"Парол-М" ЕООД

София, 22 февруари 2011 г.

28.03.2011



Д.А. МИЛЕНИУМ АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

	Основен капитал	Резерви	Финансов резултат	Общо
Салдо към 1 януари 2010	50		712	762
Финансов резултат от текущия период			(2)	(2)
Разпределени дивиденди			(231)	(231)
Разпределение на печалбата		337	(337)	
Салдо към 31 декември 2010	50	337	142	529

Бележките на страници от 7 до 15 са неразделна част на настоящия финансов отчет

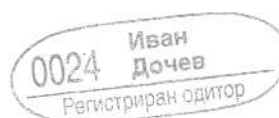
Христо Дионисиев
Изпълнителен директор



София, 22 февруари 2011 г.

Мадлена Леви
Управител на специализирано счетоводно предприятие
"Парол-М" ЕООД

28.03.2011



Д.А. МИЛЕНИУМ АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

	За годината, приключваща на 31.12.2010	За годината, приключваща на 31.12.2009
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	325	422
Плащания на доставчици	(143)	(121)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	(90)	(226)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	(221)	(41)
Платени и възстановени данъци в/у печалбата		
Други парични потоци	170	228
Нетен паричен поток от оперативна дейност	41	262
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	
Нетен паричен поток от инвестиционна дейност	-	
Паричен поток от финансова дейност		
Плащания и постъпления от предоставени заеми	116	82
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		5
Плащания на задължения по лизингови договори	(147)	(416)
Други парични потоци	-	
Нетен паричен поток от финансова дейност	(31)	(329)
Нетно (намаление)/увеличение на паричните средства	10	(67)
Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	11	78
Парични средства и парични еквиваленти в края на периода	21	11

Бележките на страници от 7 до 15 са неразделна част на настоящия финансов отчет.

Христо Дионисиев
Изпълнителен директор

Мадлена Леви
Управител на специализирано счетоводно предприятие
"Парол-М" ЕООД

София, 22 февруари 2011 г.

0024 Иван
Дочев
Регистриран

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

1. ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Правен статут

Д.А. „Милениум“ АД е регистрирано в Софийски градски съд под фирмено дело № 8613/2000 г., със седалище и адрес на управление: гр. София, район Красно село, ул. Топли дол № 11, вх. В, ап.11, пререгистрирано в Търговския регистър на 10.01.2009г. с ЕИК 130329690.

На 17.08.2009г. са променени седалището и адреса на управление от гр. София, район Красно село, ул. „Топли дол“ № 11, вх. В, ап.11 на гр. София, район Оборище, ул. „Тракия“ № 35.

На 28.10.2010г. са променени седалището и адреса на управление от гр. София, район Оборище, ул. „Тракия“ № 35 на гр. София, район Оборище, ул. „Московска“ № 15.

Данъчна регистрация – ТД на НАП София – офис Оборище.

1.2 Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е извършване на услуги – отдаване под наем на собствени площи в бизнес сграда, и всяка друга дейност, незабранена със закон.

2. ОСНОВНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

2.1 Общи положения

Годишният финансов отчет на предприятието за 2010г. е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2010г., в това число и към датата на баланса - 31.12.2010г.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.

2.2 База за изготвяне

Финансовият отчет за 2010г. е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: **текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; постоянство.** При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с Национален счетоводен стандарт се изисква друго.

2.3 Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското законодателство, Дружеството води счетоводство и изготвя годишни финансови отчети в националната парична единица на Република България -

български лев, който от 1 януари 1999 е с фиксиран курс към еврото в съотношение 1 евро = 1.95583 лева.

Настоящият финансов отчет е изготвен в хиляди лева.

2.4 Операции в чуждестранна валута

Операциите в чуждестранна валута се отчитат в български лева по обменния курс в деня на сделката. Паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута към 31 декември 2007 и 2006 г., са преоценени в български лева по обменния курс на Българска народна банка към тази дата.

Валутно-курсовите разлики, възникнали при извършване на валутните операции с парични средства, вземанията и задълженията в чужда валута или отчитането им по курсове, различни от тези, по които са били отчетени първоначално, се включват в отчета за доходите в момента на възникване.

2.5 Счетоводни предположения и преценки

Изготвянето на финансови отчети изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки, които се отразяват на отчетените стойности на активите, пасивите и оповестяванията на условните активи и задължения към датата на баланса и върху отчетените стойности на приходите и разходите през отчетния период. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.6 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, която включва покупната цена или стойността на придобиване, минус натрупаната амортизация и отчетената обезценка на активите.

Дружеството използва линеен метод на амортизация, като прилага норма на амортизация, изчислена на базата на оставащия полезен срок на годност към балансовата стойност на актива, както следва:

Клас ДМА

Полезен живот
(години)

Машини

3

Компютърни устройства

2

2.7 Инвестиционни имоти

Инвестиционни имоти са тези имоти, които се държат от Дружеството за реализиране на доходи от наеми и/или от увеличение на стойността на капитала. Инвестиционните имоти се признават първоначално по цена на придобиване. Разходите по придобиването се включват при първоначалната оценка. Дружеството е приело при последващото оценяване след първоначалното признаване да прилага модела на цената на придобиване. Инвестиционните имоти се амортизират по линеен метод за полезния живот на актива. Прилаганата амортизационна норма е 4 %.

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

2.8 Търговски и други вземания

Търговските и други вземания са представени по тяхната номинална стойност. На база на преглед на вземанията към края на годината се извършва преценка за загуби от обезценка и несъбираемост.

2.9 Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по по-ниската от цената на придобиване/себестойността и нетната реализируема стойност. Потреблението на материалните запаси се извършва по конкретно определена цена.

Цената на придобиване на материалите се формира от покупната цена, вносните мита и такси, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите във вид, готов за използване. При внос на материали се прилага валутен курс в деня на издаване на митническата декларация.

2.10 Парични средства и парични еквиваленти

За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, паричните средства и паричните еквиваленти включват налични пари в брой и в банки, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

2.11 Търговски и други задължения

Търговските и други задължения са оценени по стойността, по която се очаква да бъдат погасени в бъдеще.

2.12 Данъци

Дължимите данъци се изчисляват в съответствие с българското законодателство. Данъкът върху печалбата се изчислява на база облагаема печалба, като за целта финансовият резултат се преобразува за определени приходно-разходни позиции (като амортизация, провизии, липси и неустойки) в съответствие с българското данъчно законодателство. За 2010г. ставката на данъка е 10%.

Отсрочените данъчни активи се отчитат за всички временни разлики, подлежащи на приспадане до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да се извършат съответните приспадания по отсрочени данъчни активи. Това не се отнася за случаите, когато те възникват от първоначалното отчитане на актив или пасив при сделка, която към момента на извършване не дава отражение нито на счетоводната, нито на данъчната печалба (загуба).

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

2.13 Признаване на приходи и разходи

Приходите се измерват по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение.

Разходите включват всички преки разходи.

2.14 Разходи за бъдещи периоди

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

2.15 Справедлива стойност на финансовите инструменти

Финансовите инструменти включват парични средства, вземания и задължения, чиято оценка е равна приблизително на тяхната справедлива стойност.

3. ПРИХОДИ

	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
ПРИХОДИ		
Приходи от продажби на услуги - наеми	348	580
Други приходи	399	393
ОБЩО	<u>747</u>	<u>973</u>

4. РАЗХОДИ ПО ИКОНОМИЧЕСКИ ЕЛЕМЕНТИ

	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
Разходи за материали	2	1
Разходи за външни услуги	198	179
Разходи за амортизации	317	317
Разходи за възнаграждения	38	264
Разходи за осигуровки	6	10
Други разходи	<u>3</u>	<u>146</u>
ОБЩО	<u>564</u>	<u>917</u>

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

5. НЕТНИ ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ/(РАЗХОДИ)

	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
Отриц.разлики от операции с фин.активи	(321)	
Други финансови разходи	(1)	(1)
Финансови разходи за лихви	(485)	(352)
Финансови приходи от лихви	626	645
ОБЩО НЕТНИ ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ/(РАЗХОДИ)	181	292

6. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ И ИНВЕСТИЦИОННИ ИМОТИ

	Земи	Машини и компютърно оборудване	Други ДМА	Инвести- ционни имоти	Общо
Отчетна стойност					
Салдо на 31.12.2009	193	11	-	7894	8098
Излезли	-	-	-	-	-
Придобити	-	1	-	-	1
Салдо на 31.12.2010	193	12	-	7894	8099
Амортизация					
Салдо на 31.12.2009	-	8	-	448	456
Начислена	-	2	-	315	317
Отчислена	-	-	-	-	-
Салдо на 31.12.2010	-	10	-	763	773
Балансова стойност на 31.12.2009	193	3	-	7446	7642
Балансова стойност на 31.12.2010	193	2	-	7131	7326

Няма заложен и ипотекирани имоти, машини, съоръжения и оборудване.

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

7. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ – ДЪЛГОСРОЧНА ЧАСТ		
Вземания от свързани лица	6361	6048
Вземания от клиенти и доставчици	104	66
Други вземания – предоставени заеми и начислени лихви	1547	1105
ОБЩО	8012	7219
ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ – КРАТКОСРОЧНА ЧАСТ		
Вземания от свързани лица	631	915
Вземания от клиенти и доставчици	99	40
Вземания свързани с данък печалба	-	-
Вземания свързани с ДДС	9	12
Други вземания	137	485
ОБЩО	876	1452

8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
Парични средства в банки	21	11
Парични средства в наличност	-	-
ОБЩО	21	11

9. ОСНОВЕН КАПИТАЛ

Капиталът на дружеството е в размер на 50 000 лв., разпределен в 1000 акции на приносител с номинална стойност 50 лв. всяка. Капиталът към 31.12.2010 г. е напълно внесен.

Акционери са:

Христо Бориславов Дионисиев – 999 бр. акции
Васил Георгиев Малинов – 1 бр. акции

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

10. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ – ДЪЛГОСРОЧНА ЧАСТ		
Задължения към доставчици и клиенти	749	62
Задължения по лизингов договор	8123	8825
Задължения по гаранции	42	50
Други задължения	2079	2079
ОБЩО	10993	11016
ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ – КРАТКОСРОЧНА ЧАСТ		
Задължения по лизингов договор	701	701
Задължения към доставчици и клиенти	1045	904
Задължения към предприятия в група	22	
Други задължения	143	57
ОБЩО	1911	1662

11. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Към 31 декември 2010г. Дружеството има следните свързани лица:

- БХД-99 ЕООД
- Електромашинари Холдинг АД
- Би Ейч Ди Кансалтинг ЕООД
- Светла Дионисиева
- ЕМХ Пропъртис ООД
- Валедо ЕООД
- Христо Дионисиев
- Сладолед ЕООД
- Хляб и хлебни изделия ЕООД- гр. Петрич

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

Таблицата по-долу обобщава сделките между Д.А. Милениум АД и свързаните лица.

Вид на сделката	Свързано лице	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
РАЗХОДИ			
Услуги за охрана	БХД-99 ЕООД		12
ПРИХОДИ			
Лихви по договор за заем	ЕМХ Пропъртис	3	3
Лихви по договор за заем	Съни филмс		17
Лихви по договор за заем	Би Ейч Ди Кансалтинг	-	4
Лихви по договор за заем	Светла Дионисиева	2	2
Лихви по договор за заем	Сладолед ЕООД	1	-
Лихви по договор за заем	Христо Дионисиев	3	10
Лихви по договор за заем	Валедо ЕООД	26	22
Лихви по договор за заем	Електромашинари Холдинг АД	523	520
ОБЩО ПРИХОДИ		558	578

Към 31 декември 2010г. вземанията на Д.А. Милениум АД от свързани лица се състоят от:

Вид на сделката	Свързано лице	Към 31.12.2010	Към 31.12.2009
Предоставен заем	Съни Филмс Ентъртеймънт ЕАД	-	258
Лихви	Съни Филмс Ентъртеймънт ЕАД	-	65
Предоставен заем	Светла Дионисиева	30	30
Лихви	Светла Дионисиева	9	7
Предоставен заем	Сладолед ЕООД	7	-
Лихви	Сладолед ЕООД	1	
Лихви	БХД-99 ЕООД	1	1
Предоставен заем	Електромашинари Холдинг АД	5184	5229
Лихви	Електромашинари Холдинг АД	1318	795
Предоставен заем	Би Ейч Ди Кансалтинг	47	
Лихви	Би Ейч Ди Кансалтинг	4	4
Предоставен заем	Валедо ЕООД	268	244
Лихви	Валедо ЕООД	57	31
Предоставен заем	Христо Дионисиев	-	122
Лихви	Христо Дионисиев	-	12
Предоставен заем	ЕМХ Пропъртис	55	55
Лихви	ЕМХ Пропъртис	9	6
Предоставен служебен аванс	Христо Дионисиев	36	12
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ		7026	6871

Д.А. МИЛЕНИУМ АД

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2010

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

12. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

- 12.1. С решение на Съвета на директорите от 22.03.2010г. Д.А. "Милениум" АД апортира парични вземания от „Съни филмс ентъртеймънт“ ЕАД в размер на 322 500 лв. / Триста двадесет и две хил. и петстотин лв./ срещу участие в капитала на „Съни филмс ентъртеймънт“ ЕАД със 645 / Шестотин четиридесет и пет / броя обикновени налични поименни акции с право на глас, с номинал 500,00 лв. /Петстотин лева/ всяка. Съгласно Договор за прехвърляне на акции от 01.04.2010г. Д.А. "Милениум" АД продава притежаваните в капитала на „Съни филмс ентъртеймънт“ ЕАД 645 / Шестотин четиридесет и пет / броя обикновени налични поименни акции с право на глас по пазарна стойност 2 /Два/ лева. Общата стойност на продадените акции е 1290,00 /Хиляда двеста и деветдесет/ лева. В резултат на тази продажба е отчетена отрицателна разлика в размер на 321 210,00 лв.
- 12.2. На 27 декември 2010г. е получена сумата 124 738,70 лв. от частен съдебен изпълнител Стоян Якимов по търговско дело № 226/2010г., заведено от Д.А. "Милениум" АД срещу „Ериксон телекомуникайшън България“ ЕООД. С решение № Т-479/05.11.2010г. Софийски апелативен съд разпорежда дължимата сума да бъде преведена на Д.А. "Милениум" АД, но тъй като решението подлежи на обжалване сумата 124 738,70 лв. е осчетоводена в сметка 499 Други кредитори.