

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2011 година

на СЕНТЕР КОНСУЛТ ЕООД
(наименование и правна форма на предприятието)

Гр. Варна, ул. Хан Аспарух №2
(адрес на предприятието)

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

СЕНТЕР КОНСУЛТ ЕООД е основано през 2002 год. като дружество с ограничена отговорност, регистрирано от ВООС с решение № от 2002 г., вписано в регистъра на търговските дружества по ф. д. № 368/2002 г., със ЕИК 103716382 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

До 06.07.2009г. дружеството е ООД със собственици:

Мартин Хаугаард – притежаващ 17 дяла по 100лв.

Пламен Костадинов Ненков – притежаващ 33 дяла по 100лв.

На 06.07.2009г. е взето решение Мартин Хаугаард да продаде своите дялове на Пламен Ненков и дружеството да се преобразува в ЕООД.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр.Варна, община Варна, ул.Хан Аспарух № 2

Адресът за кореспонденция е гр.Варна, ул. Петко Каравелов №38.

През отчетната 2011 г. се управлява и се представлява от Пламен Костадинов Ненков.

2. Капитал

Дружеството е: 100% - частна собственост;

За дружества с ограничена отговорност:

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5000лв.

Броят на регистрираните дялове е 50 броя.

Номиналната стойност на един дял е 100лв.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100%.

През 2011 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: ПРОИЗВОДСТВО И ПОКУПКА НА СТОКИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА; ТЪРГОВСКО ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО И ПОСРЕДНИЧЕСТВО; СПЕДИЦИОННА, КОМИСИОННА, СКЛАДОВА И ЛИЗИНГОВА ДЕЙНОСТ; ВЪНШНОИКОНОМИЧЕСКА ДЕЙНОСТ; ТРАНСПОРТНА ДЕЙНОСТ; РЕКЛАМНА; ИМПРЕСАРСКА, ПРОГРАМНА; ТЪРГОВИЯ С ВСЯКАКВИ ПЕТРОЛНИ ПРОДУКТИ, ТЕЧНИ ГОРИВА В СТРАНАТА И ЧУЖБИНА; ПРОИЗВОДСТВО И ТЪРГОВИЯ С ВИДЕО И ЗВУКОЗАПИСИ; ПРЕДОСТАВЯНЕ НА ВСЯКАКВИ УСЛУГИ НА НАСЕЛЕНИЕТО; ПОКУПКА, СТРОЕЖ И ОБЗАВЕЖДАНЕ НА НЕДВИЖИМИ ИМОТИ С ЦЕЛ ПРОДАЖБА; ХОТЕЛИЕРСКА, РЕСТОРАНТЪОРСКА И ТУРИСТИЧЕСКА ДЕЙНОСТ, СЛЕД ЛИЦЕНЗ.

Основната дейност на предприятието включва: покупка и продажба на собствени недвижими имоти, експлоатация на инфраструктурата в сухопътния транспорт /експлоатация на места за паркиране/.

През 2011 година СЕНТЕР КОНСУЛТ ЕООД осъществява предимно дейности, свързани с покупка, продажба и отдаване под наем на собствени недвижими имоти, експлоатация на инфраструктурата в сухопътния транспорт /експлоатация на места за паркиране/.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на СЕНТЕР КОНСУЛТ ЕООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е принципа на историческата цена.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетна реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- 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

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2011г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1.955830 лв.

USD 1.511580 лв.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Нематериални дълготрайни активи

1.1. Като дълготрайни нематериални активи в Сентер Консулт ЕООД се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2. Първоначално всеки дълготраен нематериален актив се оценява, както следва:

а) При доставка от външен доставчик – по цена на придобиване, покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане на твърда база, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане на променяща се база, първоначалната оценка се определя приблизително съобразно зависимостта на заложената промяна на базата.

б) Първоначалната оценка на създаден в предприятието нематериален актив се определя по начин, идентичен на възприетия за определяне на себестойността на произведената продукция в предприятието и представлява сборът от разходите, извършени до момента, в който нематериалният актив за пръв път е постигнал критериите за признаване.

в) Първоначалната оценка на нематериален актив, получен в резултат на безвъзмездна сделка, се определя по справедливата му стойност.

г) Първоначалната оценка на нематериален актив, получен в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон, се определя по стойността му, приета от съда и от ОС на дружеството.

д) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен недълготраен материален актив или други активи;

1.3. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод.

Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Като дълготрайни материални активи в Сентер Консулт ЕООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

2.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

б) Себестойност - когато са създадени в предприятието (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

в) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

г) По оценка, приета от съда и от ОС на дружеството плюс всички преки разходи - когато са получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон.

д) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи.

е) По балансова стойност на отдадения актив – при замяна на подобен актив, който има сходна употреба в същата сфера на стопанската дейност и сходна справедлива стойност.

2.3. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

2.4. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод.

Земята и временно изведените от употреба активи не се амортизират.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

3. Дългосрочни финансови активи.

Дългосрочните финансови активи представляват инвестиции (притежавани акции или дялове) в дъщерни, асоциирани или смесени предприятия, предоставени дългосрочни заеми и други дългосрочни вземания.

Предоставените дългосрочни заеми и другите дългосрочни вземания се оценяват първоначално по тяхната цена на придобиване, която е справедливата стойност на даденото и разходите по извършването на сделките. Последващо те се отчитат по амортизируема стойност, а когато нямат фиксиран падеж по себестойност.

4. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е препоръчителният подход.

Препоръчителен подход - стоково-материалните запаси се отписват по метода на конкретно определената стойност, когато тяхното потребление засяга конкретни партии производства, проекти или клиенти.

Когато няма условия за прилагане на метода на конкретно определената стойност се прилага един от следните методи:

- а) Първа входяща - първа изходяща (FIFO) стойност съгласно приложимия СС2
- б) Среднопретеглена стойност съгласно приложимия СС2. Средната стойност се изчислява след всяко постъпление.

5. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка.

6. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности и разплащателни сметки в банки.

Паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по курс на придобиване;

Намалението на паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по валутен курс на продажбата им. Разликите се представят като текущи финансови приходи или финансови разходи.

Паричните средства деноминирани в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет се оценяват по заключителен курс на БНБ (и/или към междинните финансови отчети). Възникналите разлики се отчитат като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

7. Приходи

Дружеството получава и отчита приходи от следните дейности:

- Приходи от платен паркинг
- Приходи от строителство и продажба на недвижими имоти

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

Приходът от сделки за извършване на услуги се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставяне на финансовия отчет и при условие, че резултатът от сделката може да бъде надеждно оценен.

Приходи от продажби на недвижими имоти: приходът се признава, след като правото на собственост бъде прехвърлено на купувача.

При отчитане на продажбата на правото на строеж прихода се признава след като собствеността премине във владение на купувача. Сделката се оформя с нотариален акт.

Приходи от извършване на услуги: признава се в зависимост от етапа на завършеност на сделката. Етапът на завършеност на сделката се определя съгласно НСС 11 Отчитане на договорите за строителна дейност. Строителството е уредено съгласно договор за изпълнение на СМР. Всички разходи по строителството на един обект се натрупват по сметка 612 - Разходи за строителна и монтажна дейност.

Прихода от извършването на СМР се отчита при издаване на Разрешение за ползване /Акт обр.16/ за конкретния обект.

8. Разходи

Разходите се признават в ОПР, когато възникне достоверно оценимо намаляване на икономическата изгода, свързана с намаляването на активи или с нарастване на пасиви и в съответствие със счетоводните принципи за текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите.

Разходите се класифицират и отчитат по икономически елементи както следва:

- разходи за материали;
- разходи за външни услуги;
- разходи за амортизации;
- разходи за възнаграждения;
- разходи за социални осигуровки;
- други разходи;

Впоследствие разходите се разпределят по функционално направление в следните категории:

- разходи за платен паркинг;
- разходи за строителна и монтажна дейност;
- административни разходи;

Финансовите разходи са свързани с използване на ресурси, предоставени на предприятието.

Лихви се начисляват независимо от времето на уреждане на задълженията.

Административните разходи, разходите за платен паркинг и финансовите разходи се отчитат, като текущи.

9. Данъци от печалбата

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък.

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

Отсроченият данък е начислен като се прилага балансовия метод и се отнася за временните разлики между балансовата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното им отчитане и балансовата им стойност за данъчни цели. Размерът на отсрочения данък е основан на очаквания начин на реализация на активите или уреждане на пасивите, като се прилагат данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса или тези, които се очакват да бъдат в сила след нея.

Актив по отсрочени данъци се начислява само до размера, до който е възможно бъдеща облагаема печалба да бъде налична при условие, че неизползваните данъчни загуби и кредити могат да бъдат използвани. Отсрочените данъчни активи са намалени с размера на тези, за които бъдещата изгода не е повече вероятно да бъде реализирана. Непризнатите активи по

отсрочени данъци и балансовата стойност на признатите активи по отсрочени данъци се преразглеждат към датата на всеки финансов отчет, за да се прецени отново степента на вероятност да има достатъчни бъдещи данъчни печалби, срещу които може да се приспадне намаляемата временна разлика, данъчната загуба или данъчния кредит.

Пасив по отсрочени данъци се признава задължително за всички възникнали облагаеми временни разлики.

10. Доходи на персонала

Краткосрочни доходи на персонала - онези доходи на персонала, които стават напълно изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналят е положил труд за тях.

9. Търговски и други задължения

Текущите задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване

10. Ефекти от промените във валутните курсове

Текуща оценка на валутните активи и пасиви в Сентер Консулт ЕООД се извършва в края на годината.

Към датата на изготвяне на годишния финансов отчет е извършена оценка на валутните активи и пасиви по заключителен курс.

11. Промени в счетоводната политика

В предприятието не се третира като промяна на счетоводната политика:

а) приемането на счетоводна политика за събития и сделки, които се различават по същество от случилите се преди това събития или сделки;

б) приемането на нова счетоводна политика за събития и сделки, които не са се случвали преди това или са били незначителни.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

През 2011 година е придобит дълготраен нематериален актив- вещно право на строеж и е посочен в перо "Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни праваи активи" в баланса.

1. Търговски и други вземания

Вземания	2011 г.			2010г.		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност		Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Предоставени заеми, в т.ч. (отчетна стойност, +):	0					
3. Други предоставени заеми						
XI. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:	0			193		
2. Данък върху добавената стойност	0			165		
3. Други данъци	3			28		
Нетен размер на вземанията:	3			193		

2. Пари и парични еквиваленти

Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2011г.	2010 г.
Парични средства в брой:	544	2276
Общо:	544	2276

3. Данъци от печалбата

3.1. Временни разлики и отсрочени данъци:

Временна разлика - произход	Стойност на временната разлика (хил.лв.)		Данъч-на ставка (%)	Стойност на отсрочения данък (хил.лв.)	
	Облага-ема	Намаля-ема		Актив по отсрочен данък	Пасив по отсрочен данък
1	2	3	4	5 (к.1/к.2 * к.4)	6 (к.1/к.2 * к.4)
I. В началото на периода					
1.Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация		68	10%	7	
2.Разходи от отписване на вземания като несъбираеми		111	10%	11	
3.Доходи за физически лица		1	10%		
4. Данъчни загуби или кредити		105	10%	11	
Общо:		285	10%	29	
II. Възникнали през годината					
1.Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация		2	10%	-	
2.Доходи за физически лица		1	10%	-	
3. Данъчни загуби или кредити		22	10%	2	
4.Разходи от отписване на вземания като несъбираеми		-	10%	-	
Общо:		25	10%	2	
III. Признати през годината					
1. Доходи за физически лица		-1	10%	-	
Общо:		-1	10%	-	
VI. В края на периода					
1.Разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация		70	10%	7	
2.Разходи от отписване на вземания като несъбираеми		111	10%	11	
3.Доходи за физически лица		1	10%	-	
4. Данъчни загуби или кредити		127	10%	13	
Общо:		309	10%	31	

4. Търговски и други задължения

Задължения	2011 г.			2010г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
I. По заеми, в т.ч.	6291	6291		6831	6831	
3. Други заеми				6831	6831	
В т.ч. лихви	3	3		78	78	
III. Получени аванси от клиенти:	29			29		
IV. Задължения към доставчици, в т.ч.:	780			320		
1. Задължения към доставчици	780			320		
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:	1			1		
1. За корпоративен данък						
2. Осигуровки	1			1		
VI. Задължения към персонала, в т.ч.:	1			1		
1. За възнаграждения	1			1		
Всичко сума на задълженията	7102	6291		7182	6831	

5. Приходи

5.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

5.1.1. Приходи от извършването на услуги

Приходи от извършване на услуги	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010г.
Наеми	22	8
Юридически и счетоводни дейности	0	0
Общо приходи от услуги:	0	8

5.1.2. Приходи от лихви

Приходи от лихви	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011г.	2010г.
По предоставени заеми	0	1
По невъзстановено в срок ДДС	0	4
Общо приходи от лихви:	0	5

6. Разходи

6.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2011 г.	В т.ч. неплатен и към 31.12.2011	2010г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2010
Разходи за материали	0		491	
Разходи за услуги	209		732	

Разходи за персонала	25	1	24
Промени в наличностите на готова продукция и незавършено производство (+/-)	199		
Други оперативни разходи	7		13
Общо оперативни разходи:	440	1	1260

6.1.1. Разходи за персонала

Разходи за персонала	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010г.
Възнаграждения	20	20
Осигуровки	5	4
Общо разходи за персонала	25	24

6.1.2. Други оперативни разходи

Други оперативни разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010г.
1. Лихви по просрочени осигуровки и данъци		1
2. Местни данъци и такси	7	12
Общо други оперативни разходи	7	13

6.2. Същност на отчетените финансови разходи през периода

Категория финансови разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010г.
Разходи за обезценка	0	111
Разходи от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	5
Разходи за лихви	2	73
Други финансови разходи	2	5
Общо финансови разходи:	5	194

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

6.1.2. Разходи за лихви

Разходи за лихви	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010г.
Лихви по заеми	2	73
Общо разходи за лихви	2	73

6.1.3. Други финансови разходи

Други финансови разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
1. Банкови такси	2	5
Общо други финансови разходи	2	5

7. Ефекти от промените във валутните курсове

7.1. Сума на валутните курсови разлики, включени във финансовия резултат за периода:

Валутни разлики	Сума (хил.лв.)	
	2011 г.	2010г.
Положителни (приход)	0	0
Отрицателни (разход)	1	5
Нетен резултат от курсови разлики	1	5

Дата на съставяне: 18.03.2012 г.

Съставител: Даниел Леон Марак
(име и фамилия)



Ръководител: Пламен Ненков
(име и фамилия и печат на предприятието)



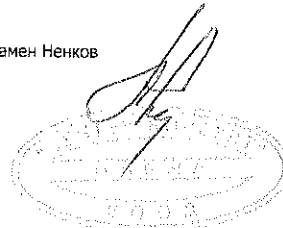
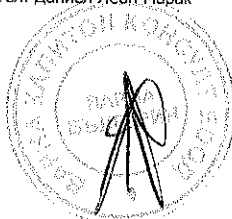
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „Сентер Консулт“ ЕООД
Към 31.12.2011 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година 2011	Предходна година 2010		Текуща година 2011	Предходна година 2010
а			а		
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи					
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	419		II. Премии от емисии		
Общо за група I:	419	0	III. Резерв от последващи оценки		
II. Дълготрайни материални активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация	3715	3715	Общо за група IV:	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес	3715	3715	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
Общо за група I:	3715	3715	- неразпределена печалба	397	397
II. Дълготрайни материални активи			- непокрита загуба	(251)	
Други заеми			Общо за група V:	146	397
Общо за група III:	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	(22)	(251)
IV. Отсрочени данъци	31	28	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	129	151
Общо за раздел Б:	4165	3743	Б. Провизии и сходни задължения		
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел Б:	0	0
I. Материални запаси			В. Задължения		
1. Незавършено производство	2522	2323	1. Получени заеми от търговски предприятия в т.ч.:	6291	6831
2. Предоставени аванси		126	- над 1 година	6291	6831
Общо за група I:	2522	2449	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	780	320
II. Вземания			- до 1 година	780	320
1. Други вземания		165	3. Задължения към клиенти в т.ч.:	29	29
Общо за група II:	0	165	- до 1 година	29	29
III. Инвестиции			4. Други задължения, в т.ч.:	2	2
Общо за група III:	0	0	- до 1 година	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			- към персонала, в т.ч.:	1	1
- в брой	544	890	- до 1 година	1	1
- безсрочни сметки (депозити)		86	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
Общо за група IV:	544	976	- до 1 година	1	1
Общо за раздел В:	3066	3590	Общо за раздел В, в т.ч.:	7102	7182
			- до 1 година	811	351
			- над 1 година	6291	6831
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	7231	7333	СУМА НА ПАСИВА	7231	7333

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител: Даниел Леон Марак

Ръководител: Пламен Ненков



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „Сентер Консулт“ ЕООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2011	2010
А. РАЗХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	209	1223
а) суровини и материали		491
б) външни услуги	209	732
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	25	24
а) разходи за възнаграждения	20	20
б) разходи за осигуровки	5	4
3. Други разходи	7	13
Общо разходи за оперативната дейност	241	1260
4. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	116
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
- разходи за лихви	4	78
- други разходи	2	73
Общо финансови разходи	5	194
Общо разходи за обичайната дейност	246	1454
6. Печалба от обичайната дейност		
7. Извънредни разходи		
Общо разходи	246	1454
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	-3	-28
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба		
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	243	1426

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2011	2010
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:		
в) услуги	22	8
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	199	1162
4. Други приходи, в т.ч.:		
Общо приходи от оперативната дейност	221	1170
5. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от лихви		5
Общо финансови приходи		5
Общо приходи от обичайната дейност	221	1175
6. Загуба от обичайната дейност	25	279
7. Извънредни приходи		
Общо приходи	221	1175
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	25	279
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	22	251
Всичко (Общо приходи + 11)	243	1426

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител: Даниел Леон Марак

Ръководител: Пламен Ненков



ОТЧЕТ

за собствения капитал

На „Сентер Консулт“ ЕООД

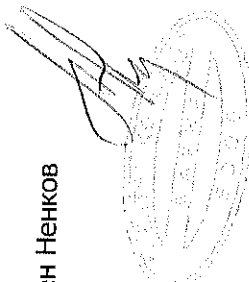
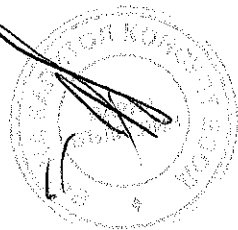
За 2011 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/затуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			397		(251)	151	
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	397	0	(251)	151	
3. Финансов резултат от текущия период										(22)	(22)	
5. Покриване на загуба									(251)	251	0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	397	(251)	(22)	129	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	397	(251)	(22)	129	

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител: Даниел Леон Марак

Ръководител: Пламен Ненков



ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „Сентер Консулт“ ЕООД
За 2011г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	26	41	(15)	32	1394	(1 362)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		25	(25)		24	(24)
4 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		44	(44)
5 Платени и възстановени други данъци	178	2	176	130	1	129
6 Други парични потоци от основна дейност		24	(24)		12	(12)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	204	92	112	162	1475	(1 313)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	196	660	(464)	2020		2 020
2 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		77	(77)	6		6
3 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)		5	(5)
4 Други парични потоци от финансова дейност		2	(2)		5	(5)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	196	740	(544)	2026	10	2 016
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	400	832	(432)	2188	1485	703
Д. Парични средства в началото на периода			976			273
Е. Парични средства в края на периода			544			976

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител: Даниел Леон Марак Ръководител: Пламен Ненков



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
На „Сентер Консулт“ ЕООД

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:												Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка										
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление										
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15							
I. Нематериални активи																						
2. Концесии, патенти, лицензи, Търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		419					419				0			0	419	419						
Общо за група I:	0	419	0		0	0	419	0	0	0	0	0	0	0	0	419						
II. Дълготрайни материални активи																						
1. Земи и сгради, в т.ч.:																						
- земи	3715	0	0	3715	0	0	3715	3715	0	0	0	0	0	0	0	3715						
Общо за група II:	3715	0	0	3715	0	0	3715	3715	0	0	0	0	0	0	0	3715						
III. Дългосрочни финансови активи																						
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
IV. Отсрочени данъци																						
	28	3		31			31				0			0	31	31						
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	3743	422	0	4165	0	0	4165	0	0	0	0	0	0	0	0	4165						

Дата на съставяне: 28.02.2012 г.

Съставител: Даниел Леон Марак Ръководител: Пламен Ненков

