"ИНТЕЛЕКТ КООП" ЕООД
ПЛОВДИВ

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.12.2010 година 11.02.2011

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	СУМА (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. ДЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал - общо, в т.ч.:	5	5
I. Нематериални активи			1. Дялов капитал	5	5
1. Продукти от развойна дейност			II. Премии от емисии		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	4	4	III. Резерв от последващи оценки		
3. Търговска репутация			IV. Резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			1. Законови резерви		
Общо за група I:	4	4	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
II. Дълготрайни материални активи			3. Резерв съгласно учредителен акт		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			4. Други резерви		
- земи			Общо за група IV:		
- сгради			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	(-47)	36
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	5	12	- неразпределена печалба	36	36
3. Съоръжения и други	8	20	- непокрита загуба	(-83)	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба), в т.ч.:	(-113)	(-36)
Общо за група II:	13	32	- текуща печалба		
III. Дългосрочни финансови активи			- текуща загуба	(-113)	(-36)
1. Акции и дялове в предприятия от група			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	(-155)	5
2. Предоставени заеми на предприятия от група			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
5. Дългосрочни инвестиции			- отсрочени данъци		
6. Други заеми			3. Други провизии и сходни задължения		
7. Изкупени собствени акции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
номинална стойност			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
Общо за група III:			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
IV. Отсрочени данъци			до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	17	36	над 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
I. Материални запаси			до 1 година		
1. Суровини и материали	10	13	над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси, в т.ч.:		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	4	11	до 1 година		
- продукция			над 1 година		
- стоки	4	11	4. Задължения към доставчици	16	10
4. Предоставени аванси			до 1 година	16	10
Общо за група I:	14	24	над 1 година		
II. Вземания			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	7	5	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	146	40
над 1 година			до 1 година	146	40
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
4. Други вземания	1		до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо за група II:	8	5	8. Други задължения, в т.ч.:	35	20
III. Инвестиции			до 1 година	35	20
1. Акции и дялове в предприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собствени акции			- към персонала, в т.ч.	26	7
номинална стойност			до 1 година	26	7
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- осигурителни задължения, в т.ч.:	5	3
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	5	3
- в брой	3	5	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)		5	- данъчни задължения, в т.ч.:	3	10
Общо за група IV:	3	10	до 1 година	3	10
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	25	39	над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	197	70
			до 1 година	197	70
			над 1 година		
			Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	42	75	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	42	75

Съставител: Ръководител:

Вярно с оригинала

"ИНТЕЛЕКТ КООП" ЕООД
ПЛОВДИВ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

към 31.12.2010 година **11.02.2011**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	СУМА (хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	СУМА (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			**А. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	359	491
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	255	307	а) продукция		
а) суровини и материали	117	125	б) стоки	20	38
б) външни услуги	138	182	в) услуги	339	438
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	182	196	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	156	165	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	26	31	4. Други приходи	19	15
- осигуровки, свързани с пенсии	20	24	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	20	24	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**378**	**491**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални активи, в т.ч.:	20	2			
- разходи за амортизация	20	2			
- разходи за обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи, в т.ч.:	32	20			
а) балансова стойност на продадените активи	22	18	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от участия в предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	489	525			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			- приходи от предприятия от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	2	а) приходи от предприятия от група		
а) разходи, свързани с предприятия от група			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови разходи (6+7)			**Общо финансови приходи (5+6+7)**		
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	113	36
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	491	527	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	378	491
10. Счетоводна печалба			10. Счетоводна загуба	113	36
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба			**11. Загуба**	113	36
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	491	527	**Всичко (Общо приходи+11)**	491	527

Съставител:

Ръководител:

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * INTELLECT CO-OP Ltd.

Верно с оригинала

Приложение №4 към СС1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на"ИНТЕЛЕКТ КООП" ЕООД
за 2010 г.

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							36	-36		**5**
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки									-47		-47
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							**36**	**-83**		**-42**
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
увеличение											0
намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										-113	-113
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											0
за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
увеличение											0
намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**36**	**-83**	**-113**	**-155**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ±12)	5	0	0	0	0	0	0	36	-83	-113	-155

Дата на съставяне: 17.02.2011 г.

Съставител:

Ръководител:

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * INTELLECT CO-OP Ltd. * ПЛОВДИВ PLOVDIV

Верно с оригинала

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД

адрес КОНСТАНТИН НУНКОВ 13 А

за 01.01.2010 - 31.12.2010г. *х.лева*

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле-ния	плащания	нетен поток	постъпле-ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	421	190	231	557	336	221
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за *търговски цели*	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	176	(176)	0	204	(204)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	1	(1)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	5	(5)	0	11	(11)
Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци	0	28	(28)	0	0	0
Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
Други парични потоци от основната дейност	2	34	(32)	0	16	(16)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**423**	**433**	**(10)**	**557**	**568**	**(11)**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	1	(1)	0	1	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)	**0**	**1**	**(1)**		**1**	**(1)**
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа				0	0	0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	10	4	6	0	0	0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
Други парични потоци от финансовата дейност	0	2	(2)	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**10**	**6**	**4**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**433**	**440**	**(7)**	**557**	**569**	**(12)**
Д. Парични средства в началото на периода	0	0	10	0	0	22
Е. Парични средства в края на периода	0	0	3	0	0	10

Дата: .. Съставил: Р.Баракова

Ръководител: Н.Илиева

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * INTELLECT CO-OP Ltd.

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * INTELLECT CO-OP Ltd.

Верно с оригинала

ПРИЛОЖЕНИЕ
към финансовия отчет към 31.12.2010г.
На „Интелект Кооп" ЕООД
ЕИК 160064204

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

1. Учредяване и регистрация

Дружеството е законно регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност / ЕООД / с решение № 6344 на Провдивския Окръжен съд от 2006 г. с наименование "Интелект Кооп"" ЕООД, със седалище и адрес на управление гр.Пловдив, ул."Константин Нунков"13 А.

Предметът на дейност на дружеството е хотелиерски услуги,ресторантьорство и обучителни услуги.

Дружеството се представлява и управлява от Недялка Иванова Илиева съгласно договор за управление.

Дружеството е 100% частна собственост, като собственик е Централен кооперативен съюз.

II. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Финансовият отчет на"Интелект Кооп" ЕООД е изготвен на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (ДВ, бр.30/2005 г., изм. и доп. ДВ, бр.86/2007 г., в сила от 01 януари 2008 г.).

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. При изготвянето на финансовия отчет не са използвани приблизителни счетоводни оценки и предположения.

Отчетният период за изготвяне на финансовия отчет е 01.01.2010 г. -3112.2010 г. Представена е сравнителна информация и за предходния период. Датата на изготвяне на отчета е 04.03.2011г. Финансовият отчет е изготвен в хиляди левове и всички оповестени суми са в хиляди левове, освен ако изрично не е посочено друго.

Финансовият отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие. На ръководството не са известни обстоятелства, които да поставят под съмнение този принцип.

III. ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

1. Приложими НСФОМСП

Считано от 01 януари 2008 год. бяха променени следните счетоводни стандарти, които дружеството прилага:

- СС1 Представяне на финансови отчети;
- СС2 Отчитане на стоково-материалните запаси;
- СС4 Отчитане на амортизациите;
- СС7 Отчети за паричните потоци;
- СС8 Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика;
- СС10 Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет;
- СС12 Данъци от печалбата;

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV INTELLECT CO-OP Ltd. *

Вярно с оригинала

- СС16 Дълготрайни материални активи;
- СС18 Приходи;
- СС24 Оповестяване на свързани лица;
- СС32 Финансови инструменти;
- СС34 Междинно счетоводно отчитане;
- СС36 Обезценка на активи;
- СС38 Нематериални активи;

2. Счетоводни стандарти, които са в сила, но не са приложими за дружеството:

- СС9 Представяне на финансовите отчети за предприятия с нестопанска дейност;
- СС11 Договори за строителство;
- СС13 Отчитане *при ликвидация и несъстоятелност*;
- СС22 Отчитане на бизнескомбинации;
- СС41 Селско стопанство.
- СС17 Лизинг;
- СС37 Провизии, условни задължения и условни активи;
- СС40 Отчитане на инвестиционни имоти.

IV. СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

1. Общи положения

Най-значимите счетоводни политики, прилагани при изготвянето на финансовия отчет, са представени по-долу. Счетоводните политики са определени от Управляващия орган на дружеството. Спазвани са принципите на историческа цена и действащо предприятие.

2. Сделки в чуждестранна валута

Финансовият отчет е изготвен и представен в български левове.Сделки в чуждестранна валута не се извършват.

3. Приходи и разходи

Приходите се определят по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства.

Приходите от продажби се признават както следва:

- продажба на продукция, стоки, материали, нематериални активи и дълготрайни материални активи – при фактуриране и прехвърляне на собствеността на продавача;
- продажби на услуги – в зависимост от етапа на завършеност и когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени;
- лихви – текущо пропорционално на времева база;

Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените разходи за нея.

4. Нематериални активи

Един актив се признава и отчита като нематериален актив, когато отговаря на определението за такъв, при придобиването му може надеждно да се оцени и от използването му се очакват икономически изгоди.

Верно с оригинала

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * INTELLECT CO-OP LTD * ПЛОВДИВ PLOVDIV

Първоначалната оценка на актива се извършва по себестойност. Тя включва покупната цена, мита и невъзстановими данъци, както и всякакви преки разходи, понесени от предприятието с цел подготовката на актива за използването му, като:

- разходи за подготовка на мястото, където ще се използва активът;
- разходи по доставката – като транспортни, куриерски и др.;
- разходи за инсталиране;
- разходи за хонорари на програмисти, консултанти, икономисти и други специалисти.

Амортизация се начислява чрез прилагане на линеен метод, като се използва полезния живот на актива, който за дружеството е както следва:

- права върху интелектуална собственост – за срока на договора или разрешението;
- права върху индустриална собственост – за срока на договора или разрешението;
- програмни продукти – 2 години или срок на договора;
- продукти от развойна дейност – до 5 години;
- интернет-сайтове – за срока на договора.

Избраният праг на същественост в дружеството е 500 лева.

5. Дълготрайни материални активи

Първоначалната оценка на всеки дълготраен материален актив става по цена на придобиване. Тази цена включва:

- покупната цена, включително невъзстановими мита и данъци, включително произтичащи от непризнат данъчен кредит във връзка с извършените преки разходи;
- всички разходи, които се отнасят пряко до привеждането на актива до мястото, където ще се използва, и в състоянието, в което ще се използва както е предвидено от ръководството на дружеството;

Разходи, които се отнасят пряко до придобиването на актива, са:

- за първоначална доставка и обработка – транспортни, за монтаж и други подобни;
- професионални хонорари – например на брокери, архитекти, инженери, адвокати, консултанти, нотариуси и други подобни.

Разходи, които не се включват в цената на придобиване са:

- разходи за пуск и други подобни предпроизводствени разходи;
- начални оперативни загуби;
- за обучение на персонала – за работа с нов актив, с нова категория клиенти;
- административни и други общи разходи.

Последващото оценяване на активите се извършва по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се представят в Отчета за приходите и разходите.

Разходи, които ще доведат до увеличаване на бъдещите икономически изгоди от използването на актива се прибавят към стойността му. Всички други последващи разходи се отчитат като текущи през периода, през който са направени.

Амортизация се начислява чрез прилагане на линеен метод,като се използва полезния живот на актива,който за дружеството както следва:

- машини и оборудване – 6 години

Верно с оригинала

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * INTELLECT CO-OP Ltd.

- автомобили – 4 години
- компютри и мобилни телефони – 2 години
- други – 7 години.

Избраният праг на същественост е 500 лева.

6. Обезценка на активите

Към датата на съставяне на баланса дружеството не преразглежда балансовата стойност на активите си с цел да се определи дали има индикации, че стойността на даден актив е обезценена.

Дружеството прави индивидуална преценка за всеки актив и в случаите, когато възстановимата стойност на даден актив е по-ниска от неговата балансова стойност, то последната следва да бъде намалена и сумата се отчита като загуба от обезценка. Възстановимата стойност е по-високата стойност от нетната продажна цена и стойността в употреба на един актив.

7. Стоково-материални запаси

Стоково-материалните запаси в дружеството включват материали и стоки. В себестойността им се включват всички разходи по закупуване и преработка и други разходи, пряко свързани с тях.

Дружеството определя разхода на стоково-материалните си запаси, като прилага формулата средно претеглена стойност .

При продажби балансовата им стойност се признава като разход през периода на признаване на прихода от продажба.

8. Данъци от печалбата

Текущи данъчни активи и/или пасиви представляват вземания или задължения към бюджета, които се отнасят за текущия период и представляват надвнесен или дължим данък върху печалбата. Те се изчисляват като се прилага текущата данъчна ставка на база облагаемия доход за годината.

9. Парични наличности и парични еквиваленти

Дружеството представя като парични наличности своите налични пари в брой или в безсрочни депозити. Дружеството не разполага с парични еквиваленти.

10. Капитал

Собственият капитал се дели на записан капитал и финансов резултат.

В записания капитал влиза капиталът, с който е регистрирано дружеството .

Финансовият резултат включва неразпределената и текущата печалба или загуба на дружеството.

11. Пенсионни и други задължения към персонала

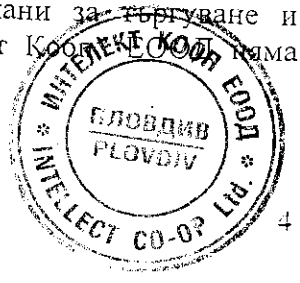
Дружеството не е разработвало програми за доходи след напускане на персонала.

Дружеството отчита като краткосрочни задълженията си към персонала по неизползвани отпуски, които се очаква да бъдат използвани в рамките на 12 месеца след датата на баланса., както и неизплатените заплати.

12. Финансови пасиви

Финансовите пасиви включват: *възникнали първоначално в дружеството* пасиви (търговски и по финансов лизинг); финансови пасиви, държани за търгуване и финансови пасиви, държани до настъпване на падеж."Интелект Кооп ЕООД няма финансови пасиви.

Вярно с оригинала



13. Провизии, условни активи и условни пасиви

Провизиите, представляващи текущи задължения, произтичащи от минали събития, уреждането на които се очаква да породи необходимост от изходящ паричен поток от ресурси, се признават като задължения на дружеството.

Сумата, призната като провизия, е най-добрата приблизителната оценка на изходящите парични потоци от ресурси, необходими за уреждане на задължението.

Провизиите се преразглеждат всяка година към датата на баланса и при необходимост стойността им се коригира.

Дружеството не отчита в баланса условни активи и условни пасиви, а ги представя извън баланса.

V. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

1. Дълготрайни материални активи

(в хил.лв.)

Дълготрайни материални активи	отчетна стойност на нетекущите активи				последваща оценка		преоценка на стойност	амортизации				последваща оценка		преоценка - на амортизация в края на периода	балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	постъпили през периода	излезли през периода	в края на периода	увел.	нам.		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	увел.	нам.		
1. Земи и сгради, в т.ч.															
земи															
сгради															
2. Машини, оборудване и апаратура	21	2		23				1	17		18				5
3. Съоръжения и други	16		6	10				2	1		3				7
4. Транспортни средства	3			3				1	1		2				1
Общо за група :	39	2	6	35				4	19		23				13

Няма ограничения върху правото на собственост за дълготрайните материални активи.

В дейността си дружеството използва ДМА,собственост на ЦКС.

Дружеството няма ДМА, които временно са изведени от употреба.

2. Нематериални активи

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	отчетна стойност на нетекущите активи				последваща оценка		преоценка на стойност	Амортизации				последваща оценка		преоценка на амортизации в края на периода	балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	постъпили през периода	излезли през периода	в края на периода	увел.	нам.		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	увел.	нам.		
1. Нематериални активи															
1.Патенти, търговски марки, лицензи и др.	4			4					1		1				3
2.Програмни продукти		2		2					1		1				1
3.Концесионни права															
4.Немат. активи в процес на изграждане															
.....															
Общо за група 1:	4	2		6					2		2				4

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * ПЛОВДИВ PLOVDIV * INTELLECT CO-OP LTD.

Вярно с оригинала

5

Няма ограничения върху правото на собственост за нематериални активи.

Дружеството не ползва в дейността нематериални активи, които са чужда собственост.

Дружеството няма ДНМА, които временно са изведени от употреба.

3. Инвестиционни имоти

Инвестиционни имоти дружеството не отчита.

VI. Финансови инструменти

1. Текущи (краткосрочни) вземания

(хил.лв.)

Видове вземания	Към 31.12.2010г.	към 31.12.2009г.
Вземания от клиенти и доставчици	7	5
Вземания от съучастия и предоставени средства, лихви		
Други вземания Общо, в. това число от:		
Данъчни вземания (ДДС)	1	
Съдебни вземания		
Други вземания	1	
Общо	8	5

Вземанията са представени по стойността им при възникване. Не е отчитана обезценка, тъй като ръководството счита, че ще ги реализира в размера, посочен в баланса. Не са възстановявани загуби от обезценка.

2. Парични средства

Видове парични средства	Към31.12.2010 г. в хил.лв.	към 31.12.2009 г. в хил.лв.
Парични средства в банки		5
Парични средства в брой	3	5
Общо	3	10

2. Краткосрочни задължения

Видове задължения	към 31.12.2010 г. в хил.лв.	към 30.09.2009 г. в хил.лв.
Задължения по търговски заеми	6	
Задължения по банкови заеми		
Задължения към доставчици и клиенти	16	10
Задължения, свързани с предприятия от група	140	40
Други задължения	35	20
Общо	197	70

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * INTELLECT CO-OP LTD * ПЛОВДИВ PLOVDIV

Верно с оригинала

VII. Стоково-материални запаси

Видове стоково-материални запаси	Към 31.12.2010 г. в хил.лв.	към 31.12.2009г. в хил.лв.
Материали	10	13
Незавършено производство		
Продукция		
Стоки	4	11
Общо	14	24

VIII. Капитал

Записаният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му и е в размер на 5 хил.лв. Същият е напълно внесен.

IX. Доходи на персонала

Към 31.12.2010 г. персоналът в дружеството е 18 човека.

1.Разходи за персонала

Разходите за персонала включват:

Видове разходи	към 31.12.2010г. в хил.лв.	Към31.12.2009г. в хил.лв.
Разходи за заплати	156	165
Разходи за социални осигуровки	26	31
Общо	182	196

2. Задължения към персонала и към осигурителни институции

Видове разходи	Към31.12.2010г. в хил.лв.	към 31.12.2009г. в хил.лв.
Текущи задължения към персонала за заплати	22	7
Задължения към персонала по неизползвани отпуски	4	
Текущи задължения към осигурителни институции	4	3
Задължения към осигурителни институции по неизползвани отпуски	1	
Общо	31	10

X. Дарения

През 2010 г. дружеството не е получавало финансиране от републиканския бюджет нито дарения от трети лица.

XI. Провизии

Провизии за потенциални и конструктивни задължения се начисляват и признават, когато дружеството има правно или конструктивно задължение, възникнало в резултат на минали събития, от което се очаква да изтече икономическа изгода за погасяването му. Ръководството на дружеството определя стойността на провизиите на основата на най-добрата преценка за стойността, необходима за уреждането им към датата на финансовия отчет. Към датата на отчета дружеството не е начислявало провизии за потенциални и конструктивни задължения.

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД * INTELLECT CO-OP Ltd. * ПЛОВДИВ PLOVDIV

Вярно с оригинала

XII. Приходи

Видове приходи	Към .31.12.2010г. в хил.лв.	Към 31.12.2009г. в хил.лв.
Приходи от продажби на продукция		
Приходи от продажба на стоки	20	38
Приходи от предоставени услуги	339	438
Приходи от продажба на материали		
Приходи от продажби на дълготрайни материални активи		
Други приходи	19	15
Общо	**378**	**491**

XIV. Разходи

1. Разходи за суровини и материали

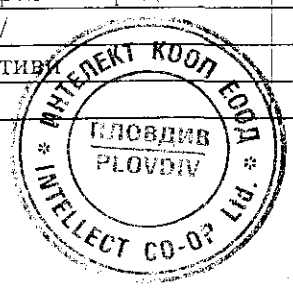
Видове	Към31.12.2010г. в хил.лв.	Към31.12.2009г. в хил.лв.
Ел.енергия	50	50
Вода	8	8
Дизелово гориво за отопление	14	13
Други /32 – хр.прод.,2-м-ли ремонт,7 – косумативи, 2-чаршафи,3 – други/	45	54
Общо	**117**	**125**

2. Разходи за външни услуги

Видове	Към3112010г. в хил.лв.	Към 3112009г. в хил.лв.
Разходи за телекомуникационни услути	5	5
Разходи за наем	104	98
Разходи за охрана и поддръжка на обекти		5
Разходи за данъци и такси/такса смет в др р-ди/	3	9
Разходи за реклама	2	4
Разходи за реконструкция и модернизация		4
Разходи за абонамент	5	
Разходи за правни, икономически и други консултации		
Разходи за куриерски и пощенски услуги		
Разходи за застрахователни и здравни услуги	2	3
Разходи за лектори и гр договори	9	
Други разходи за външни услуги	8	54
Общо	**138**	**182**

3. Други разходи

Видове	Към31.12.2010г. в хил.лв.	Към 3112009г. в хил.лв.
Разходи за командировки извън страната		
Разходи за туристически такси и такса смет	8	
Разходи за дарения, социални и представителни разходи		
Разходи за отписани вземания и загуби от съдебни дела		
Разходи за алтернативни данъци и непризнат кредит		
Други разходи/в т.ч.ф-ни консумативи/	2	2
Балансова стойност на продадените активи	22	18
Общо	**32**	**20**



Вярно с оригинала

XVI. Сделки със свързани лица

През отчетния период са реализирани следните сделки между свързани лица: ????

Вид на сделката и контрагент	Стойност на сделката	Салдо към края на отчетния период в хил.лв.
I.Продажба на материали, продукция и ДМА - продажба на стоки към ЦКС		
- продажба на услуги към ЦКС	26	
- продажба на ДМА		
Общо:	**26**	0
II.Покупки на ДМА ,материали и стоки и др. - Наем към ЦКС	104	
- покупки на софтуер,флаери. тбо	5	
Общо:	**111**	139
III.Получени заеми - получен заем от ЦКС	10	6
- получен заем от		
Общо:	10	6

XVII. Политика на ръководството по отношение на риска

Дейността на дружеството не създава предпоставки за излагане на валутен, лихвен кредитен и ликвиден риск.

1. Валутен риск

Не съществува валутен риск тъй като сделките на дружеството се осъществяват в български лева.

2. Лихвен риск

Дружеството не ползва заемен капитал, поради което не е изложено на лихвен риск, произтичащ от промени в лихвения процент.

3. Кредитен риск

Дружеството не ползва кредити.

XVII. Други оповестявания

1. Информация съгл. Чл. 38, ал. 5 от Закона за счетоводството

Дружеството не е ползвало услуги от регистрираните одитори.

2.Коригиране на грешки от минали години , довели до увеличаване на загубата от минали години с 46078,08 лв.Корекциите са извършени въз основа на анализ на сметките , ревизия на дружеството и инвентаризация на вземанията и задълженията към клиенти , доставчици и НАП /съгласно справка от НАП към декември 2010 г, обхващаща период от създаването на дружеството до края на 2010 г/

СЧЕТОВ.С-КА	УВЕЛИЧЕНИЕ НА ЗАГУБАТА	НАМАЛЕНИЕ НА ЗАГУБАТА
206	1094,11	
302	5069,54	
304	5926,21	
401	8992,74	
411	13831,62	6143,09

ИНТЕЛЕКТ КООП ЕООД ПЛОВДИВ PLOVDIV INTELLECT CO-OP Ltd.

Вярно с оригинала

421	4830,96	
422	1357,21	4023,05
452	348,28	
453	2510,20	
454	931,70	
455	3787,63	160,56
601		
703	8701,25	
601		976,67
ОБЩО :	57381,45	11303,37
РЕЗУЛТАТ	46078,08	

Съставител:
(Р.Баракова)

Ръководител:
(Н.Илиева)

Вярно с оригинала