

"ИНВЕСТКОНСУЛТ СР" ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2011 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31.12.2011 г.
на "ИНВЕСТКОНСУЛТ СР" ООД

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума, хил.лв	
	Текуща година	Предходна година
А. Записан, но не внесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
II. Дълготрайни материални активи		
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	2	3
Общо за група II:	2	3
III. Дългосрочни финансови активи		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	2	3
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.: над 1 година	2	
4. Други вземания, в т. ч.: над 1 година		10
Общо за група II:	2	10
III. Инвестиции		
IV. Парични средства, в т. ч.:	12	6
- в брой	8	5
- в безсрочни сметки (депозити)	4	1
Общо за група IV:	12	6
Общо за раздел В:	14	16
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	16	19

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума, хил.лв	
	Текуща година	Предходна година
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	1	6
- неразпределена печалба	1	6
- непокрита загуба		
Общо за група V:	1	6
VI. Текуща печалба (загуба)	9	7
Общо за раздел A:	15	18
Б. Провизии и сходни задължения		
В. Задължения		
8. Други задължения, в т. ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
- данъчни задължения, в т. ч.:	1	
до 1 година	1	
над 1 година		
Общо за раздел В, в т. ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
СУМА НА ПАСИВА (A+B+В+Г)	16	19

28.02.2012 г.

Съставител:

Светлана Павлова



Светлана Павлова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

на "ИНВЕСТКОНСУЛТ СР" ООД

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума, хил.лв	
	Текуща година	Предходна година
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено пр-во		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в	12	6
а) суровини и материали	3	5
б) външни услуги	9	1
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	5	5
а) разходи за възнаграждения	4	4
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	1	1
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	1	1
а) р-ди за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	1	1
- разходи за амортизация	1	1
5. Други разходи, в т. ч.:	9	2
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+ 5)	27	14
6. Р-ди от обезценка на фин. активи, вкл.		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.		
8. Печалба от обичайна дейност	10	8
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	27	14
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	10	8
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	9	7
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	37	22

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума, хил.лв	
	Текуща година	Предходна година
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:		
в) услуги	36	22
2. Увеличение на запасите от продукция и	36	22
3. Разходи за придобиване на активи по стопански		
4. Други приходи, в т. ч.:		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	36	22
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
6. Пр-ди от др. инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т. ч.:		
7. Други лихви и фин. приходи, в т. ч.:	1	
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	37	22
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от р. А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	37	22

28.02.2012 г.

Съставител:

Светлана Павлова



Светлана Павлова

38.ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

На Инвестконсулт СР ООД гр. Разград
за 2011 година

1. Правен статут

Дружеството с ограничена отговорност Инвестконсулт СР ООД е регистрирано като юридическо лице през 1999 г., със седалище гр. Разград, адрес на управление ЖК Лудогорие бл.3 ап.52 и основен предмет на дейност консултантски услуги. Основният капитал на дружеството е 5 хиляди лева и е внесен изцяло при регистрирането му.

2. Общи приложения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. В дружеството е възприета счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

Всички данни за 2011 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева. Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2011 г.

3. Сравнителни данни

Данните са съпоставими.

4. Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

4.1. Активи

4.1.1 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване. Тествани са за обезценка, при което не са установени индикации.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен материален актив в дружеството през 2011 г. е 700 лв. Прилаганият от предприятието метод на последваща оценка на дълготрайните материални активи е амортизируема стойност.

Използваният метод на амортизация е линеен.

4.1.2 Материални запаси

Поради характера на своята дейност дружеството няма материални запаси.

4.1.3 Вземания

Вземанията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване и към датата на баланса са събрани изцяло. През отчетния период не са отписвани вземания.

4.2. Собствен капитал

4.2.1 Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 Декември 2011 г. основният капитал, в размер на 5 хиляди лв., е внесен напълно.

4.2.2 Резерви

Не са формирани капиталови резерви за сметка на неразпределена печалба за предходни отчетни периоди.

4.3. Пасиви

4.3.1 Дългосрочни задължения

Дългосрочните задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2011 г. не са отчетени дългосрочни задължения.

4.3.2 Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения са оценени по стойността на тяхното възникване. Всички краткосрочни задължения в края на 2011 г. са текущи.

5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи".

6. Данъчно облагане

Съгласно Българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба. За 2011 г. е реализирана печалба 10 хил.лв., като след преобразуването върху облагаемата печалба е начислен корпоративен данък.

7. Паричен поток

Паричните средства в края на периода са в размер на 12 хил.лв.

8. Финансови показатели

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби финансов резултат/нетни пр. от продажби	25.00
Коефициент на рентабилност на собствения капитал, финансов резултат/собствен капитал	60.00
Коефициент на капитализация на активите, финансов резултат/реални активи	38.89
Коефициент на ефективност на разходите приходи/разходи	137.04
Коефициент на ефективност на приходите разходи/приходи	72.97
Коефициент на задлъжнялост пасиви/собствен капитал	0.00
Период на позасяване на задължения към доставчик	0.00

9. Събития, настъпили по време на изготвяне на годишния финансов отчет и след датата на баланса

Няма съществени събития, настъпили по време на изготвянето на годишния финансов отчет и след датата на баланса.

10. Допълнителни оповестявания по реда на т.24.2 от СС 1

10.1. Методи за оценка на представените във финансовия отчет активи, пасиви, собствен капитал, приходи и разходи и методи за изчисляване на загубите от обезценка (т.2.4.2.а):

1. Дълготрайни материални активи	Историческа цена (цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка)
2. Нематериални активи	Историческа цена (цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка)
3. Финансови активи	
3.1. Държани за търгуване	Справедлива стойност
3.2. Обявени за продажба	Справедлива стойност

3.3. Заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж	Амортизируема стойност
3.4. Инвестиции, държани до настъпване на падеж	Амортизируема стойност
3.5. Заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж	Себестойност
4. Стоково – материални запаси	
4.1. При придобиване	Доставна цена
4.2. Последваща оценка	По-ниската от доставната и нетната реализируема стойност
4.3. При потребление	Средно претеглена цена
5. Финансови пасиви	
5.1. Държани до настъпване на падеж	Амортизируема стойност
5.2. Възникнали първоначално в предприятието	Амортизируема стойност
5.3. Държани за търгуване	Справедлива стойност
6. Собствен капитал	Остатъчна стойност
7. Приходи	Нарастване на икономическата изгода
8. Разходи	Намаляване на икономическата изгода
9. Загуби от обезценка	Превишение на балансовата стойност над размера на възстановимата стойност

10.2. Валутни курсове, използвани за преизчисляване в отчетната валута (BGN) на паричните позиции в чуждестранна валута:

Вид валута	Централен курс на БНБ към 31.12.2011г.	Валутен курс, използван за преизчисляване на паричните позиции
Евро (EUR)	1.95583	1.95583

10.3. Предприятия, в които Инвестконсулт СР ООД притежава 20 на сто или повече от капитала им (т.2.4.2.е):

Неприложимо

10.4. Предприятия, в които Инвестконсулт СР ООД е неограничено отговорен съдружник (т.2.4.2.е):

Неприложимо

10.5. Предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление и задължения, поети в полза на тези лица (т.2.4.2.м):

Неприложимо

10.6. Принадлежност към икономическа група (т.2.4.2.о):

Неприложимо

10.7. Брой и номинална стойност за всеки клас акции (т.2.4.2.п)

Неприложимо за дружество с ограничена отговорност.

10.8. Брой и номинална стойност на записаните дялове (т.2.4.2.р)

Основният капитал на дружеството в размер на 0 хил.лв. е разпределен в 5 дяла, всеки от които с номинална стойност 1 000 лв., разпределени между съдружниците по следния начин:

Димитър Павлов Димитров	2 дяла	40%
Светлана Цветанова Павлова	3 дяла	60%

10.9. Сума на задълженията в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години (т.2.4.2.с)

10.10. Сума на задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения (т.2.4.2.т)

10. Допълнителни оповестявания по реда на чл.38 ал.5 от Закона за счетоводството

Дата 28.02.2012 г.

Съставител:

(Св. Павлова)

Ръководител:

(Св. Павлова)

