Финансов отчет

БР ЛИЗИНГ ЕООД

За периода 01 януари 2012 – 23 ноември 2012 г.

Съдържание

	Страница
Баланс	2
Отчет за приходите и разходите	3
Отчет за паричните потоци (пряк метод)	4
Отчет за промените в собствения капитал	5
Приложение към финансовия отчет	6

НАЦИОНАЛНИ стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия
Приложение към ПМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г.

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на БР ЛИЗИНГ ЕООД
към 23.11.2012

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			**А. Собствен капитал**		
I. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	405	405
1. Съоръжения и други	-	9	II. Резерви		
Общо за група I:	-	*9*	1. Други резерви	1	1
II. Дългосрочни финансови активи			*Общо за група II:*	*1*	*1*
1. Акции и дялове в предприятия от група	10		III. Натрупана печалба/(загуба) от минали години,	548	1 130
Общо за група II:	*10*	-	- неразпределена печалба	548	1 583
III. Отсрочени данъци	3	3	- непокрита загуба	-	(453)
Общо за раздел А:	***13***	***12***	*Общо за група III:*	*548*	*1 130*
Б. Текущи (краткотрайни) активи			IV. Текуща печалба (загуба)	(311)	(582)
I. Материални запаси			***Общо за раздел А:***	***643***	***954***
1. Продукция и стоки, в т.ч.:	53	152	**Б. Задължения**		
-стоки	53	152	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	68
Общо за група I:	*53*	*152*	до 1 година	-	68
II. Вземания			2. Получени аванси, в т.ч.:	-	2
1. Брутна инвестиция във финансов лизинг	22	278	до 1 година	-	2
2. Вземания от клиенти и доставчици	607	734	3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	-	2
3. Вземания от предприятия от група	45		до 1 година	-	2
4. Данъчни вземания	43	41	4. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	158	263
5. Други вземания	146	218	до 1 година	158	263
Общо за група II:	*863*	*1 271*	5. Други задължения, в т.ч.	11	64
III. Парични средства			до 1 година	11	64
1. В брой	5		-към персонала, в т.ч.:	2	2
2. В безсрочни сметки (депозити)	-	71	до 1 година	2	2
Общо за група III:	*5*	*71*	-данъчни задължения, в т.ч.:	5	49
Общо за раздел Б:	***921***	***1 494***	до 1 година	5	49
			Общо за раздел Б, в т.ч.:	***169***	***399***
			до 1 година	169	399
			В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в	122	153
			- приходи за бъдещи периоди	122	153
СУМА НА АКТИВА (А + Б)	**934**	**1 506**	**СУМА НА ПАСИВА (А+ Б + В)**	**934**	**1 506**

Дата на съставяне: 23.11.2012

Съставител: .....
/Ели Недялкова/

Ликвидатор: .....
/Евелина Ангелова/

БР ЛИЗИНГ ЕООД София България

Приложението към финансовия отчет на страници от 6 до 18 представлява неразделна част от него.

НАЦИОНАЛНИ стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия
Приложение към ПМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г.

Приложение № 2 към СС 1

Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на БР ЛИЗИНГ ЕООД
към 23.11.2012

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	16	52	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	130	903
а) суровини и материали	3	4	а) стоки	129	902
б) външни услуги	13	48	б) услуги	1	1
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	6	44	2. Други приходи, в т.ч.:	14	260
а) разходи за възнаграждения	5	39	- приходи от продажба на ДА	6	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	5	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)*	144	1 163
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	4	6	3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	19	299
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4	6	а) приходи от предприятия от група		4
- разходи за амортизация	4	6	*Общо финансови приходи (3)*	19	299
4. Други разходи, в т.ч.:	445	1 394			
а) балансова стойност на продадените активи	173	1 059			
- продадени ДА	6				
- продадени стоки	167	1 059			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	*471*	*1 496*			
5. Разходи от обезценка на финансови активи,включително	-	451			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи	3	92	4. Загуба от обичайна дейност	311	577
Общо финансови разходи (5 + 6)	*3*	*543*	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)*	163	1 462
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	*474*	*2 039*	5. Счетоводна загуба (общо приходи - общо	311	577
7. Разходи за данъци от печалбата		5	6. *Загуба* (5 + 7 от раздел А)	311	582
Всичко (Общо разходи + 7)	**474**	**2 044**	**Всичко (Общо приходи + 6)**	**474**	**2 044**

Дата на съставяне: 23.11.2012

Съставител: ..... /Ели Недялкова/

Ликвидатор: ..... /Евелина Ангелова/

БР ЛИЗИНГ ЕООД * София * България

НАЦИОНАЛНИ стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия
Приложение към ПМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г.

Приложение № 1 към СС7

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод

на БР ЛИЗИНГ ЕООД
към 23.11.2012

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъп-ления	Плаща-ния	Нетен поток	Постъп-ления	Плаща-ния	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	277	(51)	226	2 082	(143)	1 939
2. Парични потоци, свързани с ДДС		(50)	(50)		(176)	(176)
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		(7)	(7)		(49)	(49)
4. Други парични потоци от основна дейност	2	(52)	(50)	9	(49)	(40)
Всичко парични потоци от основна дейност ***(А)***	*279*	*(160)*	*119*	*2 091*	*(417)*	*1 674*
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с предоставени заеми	44	(148)	(104)	223	(150)	73
2. Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания		(10)	(10)			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност ***(Б)***	*44*	*(158)*	*(114)*	*223*	*(150)*	*73*
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени и предоставени заеми		(68)	(68)		(1 777)	(1 777)
2. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		(3)	(3)	3	(95)	(92)
Всичко парични потоци от финансова дейност ***(В)***	-	*(71)*	*(71)*	*3*	*(1 872)*	*(1 869)*
Г. Изменение на паричните средства през периода *(А+Б+В)*	**323**	**(389)**	**(66)**	**2 317**	**(2 439)**	**(122)**
Д. Парични средства в началото на периода			**71**			**193**
Е. *Парични средства в края на периода*			***5***			***71***

Дата на съставяне: 23.11.2012

Съставител: ..... /Ели Недялкова/

Ликвидатор: ..... /Бевелина Ангелова/

БР ЛИЗИНГ ЕООД София България

НАЦИОНАЛНИ стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия
Приложение към ПМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г.

Приложение №4 към СС1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на БР ЛИЗИНГ ЕООД
към 23.11.2012

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв , свързан с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителен акт	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	405	-	-	-	-	-	1	1 583	(453)	(582)	954
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	405	-	-	-	-	-	1	1 583	(453)	(582)	954
3. Финансов резултат за текущия период										(311)	(311)
4. Разпределения на печалба, в т.ч.:								(1 035)	453	582	-
5. Салдо към края на отчетния период	405	-	-	-	-	-	1	548	-	(311)	643
6. Собствен капитал към края на отчетния период (5)	405	-	-	-	-	-	1	548	-	(311)	643

Дата на съставяне: 23.11.2012

Съставител: .....
/Ели Недялкова/

Ликвидатор: .....
/Евелина Ангелова/

БР ЛИЗИНГ ЕООД * София * България

Приложение към финансовия отчет

1 Обща информация

Дружеството „БР ЛИЗИНГ" ЕООД има за основна дейност предоставянето на трети лица на вещи при условията на финансов лизинг, дейност на търговско представителство и посредничество, както и всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

Дружеството е регистрирано по ф.д.№ 12767/1996 г. в Софийски градски съд като дружество с ограничена отговорност. На 14.02.2008 г. е преобразувано в еднолично дружество с ограничена отговорност. Дружеството е регистрирано в Търговския регистър на Агенцията по вписвания с ЕИК 121191887.

На 28.01.2012 г. седалището и адресът на управление на Дружеството е променен от София, ул. Кърниградска №19 на София, ул.Г.Бенковски №6.

Към 31.12.2011 г. едноличен собственик на капитала е В.Ф. Контракт Сървисиз Лимитид - Кипър, Никозия. Към 16.02.2012 г. едноличен собственик на капитала е Палено ЕООД.

Към 31.12.2011 г. Дружеството се представлява и управлява от Сия Петрова Кълвачева. Към 28.01.2012г. Дружеството се представлява и управлява от Евелина Добромирова Ангелова.

Основният капитал на Дружеството се състои от 8 100 дяла с номинална стойност в размер на 50 лв. за дял. в общ размер 405 хил. лв.

На 23.11.2012г. в Търговския регистър е вписано решение за прекратяване на Дружеството с ликвидация.

2 Счетоводна политика

2.1 Основа за изготвяне на финансовите отчети

Финансовите отчети на Дружеството за периода 01.01.2012-23.11.2012г са изготвени в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС) приети с ПМС № 46 от 21.03.2005 г., изменени и допълнени съгласно ПМС № 251 от 17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 година.

2.2 Сделки в чуждестранна валута

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в български лева (лв.) и това е отчетната валута на Дружеството.

Сделките в чуждестранна валута са отчетени по валутните курсове в деня на сделката: отрицателни и положителни валутни курсови разлики при разплащане се отчитат в отчета за доходите. Паричните активи и пасиви в чуждестранна валута се отчитат по заключителен курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на баланса. Отчетените отрицателни и положителни валутни курсови разлики се отразяват в отчета за приходите и разходите.

От 1999 г., курсът на българския лев е фиксиран към курса на еврото. Приложимият обменен курс е 1.95583 лева /1.0 евро.

2.3 Приходи и разходи

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане или възмездяване, като се отчита сумата на всички търговски отстъпки и количествени рабати, направени от Дружеството. При замяна на сходни активи, които имат сходна цена, размяната не се разглежда като сделка, която генерира приходи.

Когато възникне неяснота по събирането на сума, която вече е включена в прихода от продажбата, несъбираемата сума се признава за разход, а не като корекция на сумата на първоначално признатия приход. Приходът, свързан със сделка по предоставяне на услуги, се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс и когато резултатът от сделката може надеждно да се оцени.

Оперативните разходи се признават в Отчета за приходи и разходи в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване. Приходи и разходи за лихви се отчитат на принципа на начислението.

2.4 Получени заеми

Всички разходи по заеми се отразяват в момента на възникването им. При първоначалното им признаване заемите се отразяват по номинална стойност, нетно от разходите по сделката. Дружеството не е оценявало последващо заемите, защото считаме ,че номиналната лихва по заемите съвпада с ефективната лихва за периода.

2.5 Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните дълготрайни активи се оценяват първоначално по себестойност. Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход, т.е. цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в Отчета за приходите и разходите за съответния период.

Амортизацията се изчислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен срок на годност на отделните активи, както следва:

- Софтуер 2 години
- Други 6.67 години

Избраният праг на същественост за нематериалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 700 лв.

2.6 Дълготрайни материални активи

Машините, съоръженията и оборудването се оценяват първоначално по цена на придобиване, включваща покупната цена, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние.

Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход, т.е. цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка.

Амортизацията на материалните дълготрайни активи се начислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи.

Избраният праг на същественост за материалните дълготрайни активи на Дружеството е в размер на 700 лв.

2.7 Отчитане на лизинговите договори

В съответствие с изискванията на СС 17 Лизинг, правата за разпореждане с актива се прехвърлят от лизингодателя върху лизингополучателя, в случаите в които лизингополучателят понася съществените рискове и възнаграждения от собствеността на наетия актив.

Активите придобити при условията на финансов лизинг се амортизират в съответствие с изискванията на СС 16 или СС 38.

Всички останали лизингови договори се считат за експлоатационни оперативни лизингови договори. Оперативните лизингови плащания се признават като разходи за външни услуги по линейния метод.

2.8 Обезценка на активите на Дружеството

Балансовата стойност на активите на Дружеството се преразглежда към датата на изготвяне на баланса с цел да се определи дали има индикации, че стойността на даден актив е обезценена.

Индивидуалните активи или единиците генериращи парични потоци се преглеждат за наличие на обезценка на стойността им веднъж годишно към датата на изготвяне на баланса.

В случаите, в които възстановимата стойност на даден актив е по-ниска от неговата балансова стойност, балансовата сума на актива следва да бъде намалена до размера на възстановимата стойност на актива. Това намаление представлява загуба от обезценка.

2.9 Материални запаси

Материалните запаси включват стоки. В себестойността на материалните запаси се включват разходите по закупуването или производството им, преработката и други преки разходи свързани с доставката им. Към края на всеки отчетен период материалните запаси се оценяват по по-ниската от себестойността им и тяхната нетна реализуема стойност. Сумата на всяка обезценка на материалните запаси до нетната им реализуема стойност се признава като разход за периода на обезценката.

При продажба на материалните запаси, тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответният приход.

2.10 Данъци върху дохода

Текущите данъчни активи и/или пасиви представляват тези задължения или вземания от бюджета, които се отнасят за текущия период и които не са платени към датата на баланса. Те са изчислени в съответствие с приложимата данъчна ставка и данъчни правила за облагане на дохода, за периода за който се отнасят, на база на облагаемия финансов

резултат за периода. Всички промени в данъчните активи или пасиви са признати като елемент от разходите за данъци в Отчета за приходи и разходи.

Отсрочените данъци се изчисляват по данъчните ставки съгласно данъчното законодателство, действащо за периодите, в които се очаква активът да се реализира или пасивът да се уреди.

Пасиви по отсрочени временни разлики се признават в пълен размер. Активи по отсрочени временни разлики се признават само до степента, че съществува вероятност те да бъдат усвоени чрез бъдещи данъчни печалби.

2.11 Пари и парични еквиваленти

Дружеството отчита като пари и парични еквиваленти наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки, депозити.

2.12 Собствен Капитал

Основният капитал на Дружеството отразява номиналната стойност на издадените дялове. Финансовият резултат включва текущия финансов резултат и натрупаните печалби и непокрити загуби от минали периоди.

3 Дълготрайни материални, нематериални и финансови активи

НАЦИОНАЛНИ стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия
Приложение към ПМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г.

Приложение № 5 към СС1

СПРАВКА за дълготрайни активи

на БР ЛИЗИНГ ЕООД
към 23.11.2012

(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите				Последваща		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода (7 - 14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана 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															
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни активи	2		1	1			1	2		1	1			1	-
Общо за група I:	*2*	-	*1*	*1*	-	-	*1*	*2*	-	*1*	*1*	-	-	*1*	-
II. Дълготрайни материални активи															-
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	6		6	-			-	6		6	-			-	-
2. Съоръжения и други	192		192	-			-	183	4	187	-			-	-
Общо за група II:	*198*	-	*198*	-	-	-	-	*189*	*4*	*193*	-	-	-	-	-
III. Дългосрочни финансови активи															-
1. Акции и дялове в предприятия от групата		10		10			10				-			-	10
Общо за група III:	-	*10*	-	10	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	10
IV. Отсрочени данъци	3			3			3				-			-	3
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	**203**	**10**	**199**	**14**	-	-	**14**	**191**	**4**	**194**	**1**	-	-	**1**	**13**

4 Лизинг

4.1 Брутна инвестиция във финансов лизинг

Инвестициите във финансови лизингови договори са отразени в индивидуалния счетоводен баланс като брутна инвестиция във финансов лизинг и финансов приход за бъдещи периоди. Общата сума на вземанията по лизингови договори може да бъде представена както следва:

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Брутна инвестиция във финансов лизинг	22	278
	22	**278**

Сумата отразена като финансирания и приходи за бъдещи периоди може да бъде представена както следва:

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Бъдещи плащания по финансови лизингови договори	1	153
Други приходи за бъдещи периоди	121	-
	122	**153**

4.2 Оперативен лизинг

През 2011 година Дружеството има на оперативен лизинг наем на офис по договор, който в края на годината не е подновен и през 2012 не са признати разход за оперативен лизинг.

5 Отсрочени данъчни активи

Отсрочените данъци възникват в резултат на временни разлики и могат да бъдат представени като следва:

Отсрочени данъчни пасиви (активи)	**1 януари 2012 '000 лв.**	**Признати в печалбата или загубата '000 лв.**	**23 ноември 2012 '000 лв.**
Текущи активи	-	-	-
Вземания	1	-	1
Материални запаси	2	-	2
	3	**-**	**3**
Признати като:			
Отсрочени данъчни активи	3	-	3
Отсрочени данъчни пасиви	-		-
Нетно отсрочени данъчни активи	**3**	**-**	**3**

Отсрочени данъчни пасиви (активи)	1 януари 2011 '000 лв.	Признати в печалбата или загубата '000 лв.	31 декември 2011 '000 лв.
Текущи активи	-	-	-
Вземания	3	(2)	1
Материални запаси	5	(3)	2
	8	**(5)**	**3**
Признати като:			
Отсрочени данъчни активи	8	(5)	3
Отсрочени данъчни пасиви	-		-
Нетно отсрочени данъчни активи	**8**	**(5)**	**3**

Спазвайки принципа на предпазливост и в съответствие със СС 12 Данъци от печалбата Дружеството не е признало отсрочен данъчен актив върху данъчна загуба за пренасяне от текущата година.

6 Дългосрочни финансови активи

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Придобити дялове в Кар Систем ЕООД	10	-
	10	**-**

7 Материални запаси

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Стоки	66	170
Натрупана обезценка	(13)	(18)
	53	**152**

През 2012 г. е признавато възстановяване на предишни обезценки на материални запаси за продадени активи в размер на 5 хил. лв.

8 Търговски вземания

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Вземания от клиенти	627	1230
Доставчици по аванси	492	492
Натрупана обезценка	(512)	(988)
Търговски вземания, общо	**607**	**734**

Балансовата стойност на търговските вземания се счита за разумна приблизителна оценка на справедливата им стойност.

Движение на обезценка вземания по периоди	2012 '000 лв.	2011 '000 лв.
Салдо към 1 януари	988	790
Отписани суми (несъбираеми)	(476)	(134)
Загуба от обезценка		430
Възстановяване на загуба от обезценка	-	(98)
Салдо към 31 декември 2011		**988**
Салдо към 23 ноември 2012	**512**	

9 Данъчни вземания

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Надвнесени местни данъци	3	1
Надвнесен корпоративен данък	40	40
	43	**41**

10 Други вземания

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Вземания по съдебни дела	69	121
Съдебни вземания по прекратени договори	77	97
Обезценка на съдебни вземания по прекратени договори	(12)	(12)
Вземания за лихви	12	12
	146	**218**

Движение на обезценка на съдебните вземания по периоди	2011 '000 лв.	2011 '000 лв.
Салдо към 1 януари	(12)	(26)
Отписани суми (несъбираеми)	-	-
Загуба от обезценка	-	-
Възстановяване на загуба от обезценка	-	14
Салдо към 31 декември		**(12)**
Салдо към 23 ноември 2012	**(12)**	

11 Парични средства

Паричните средства включват следните компоненти:

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Парични средства в брой	5	-
Парични средства в банкови сметки и депозити	-	71
	5	**71**

12 Капитал

12.1 Основен капитал

Основният капитал на Дружеството се състои от 8 100 дяла с номинална стойност в размер на 50 лв. за дял. Общият размер на капитала възлиза на 405 хил. лв. Всички дялове са с право на получаване на дивидент и ликвидационен дял.

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Издадени дялове:		
- в началото на годината	405	405
- издадени през годината	-	-
Дялове към 23 ноември 2012	**405**	**405**

През 2012 г. няма промяна в дружествените дялове и капитала на дружеството. Към 31.12.2011 г. едноличен собственик на капитала е В.Ф. Контракт Сървисиз Лимитид – Кипър. От 16.02.2012 г. едноличен собственик на капитала е Палено ЕООД.

13 Персонал

13.1 Разходи за персонала

Разходите за възнаграждения на персонала включват:

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Разходи за заплати	(5)	(39)
Разходи за социални осигуровки	(1)	(5)
	(6)	**(44)**

13.2 Задълженията към персонала

Задълженията към персонала и осигурителните задължения, представени в баланса се състоят от следните пера.

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Задължения за заплати	2	2
	2	**2**

14 Задължения, за които има обезпечение

	2012 '000 лв	Естество и форма на обезпечението
Задължения към финансови предприятия Главница и лихви към 23.11.2012 г.	-	1. Залог върху вземания от лизингови договори - вдигнат 2. Залог на стоки в оборот и налични - вдигнат 3. Залог върху наличности по сметки - вдигнат

	2011 '000 лв	Естество и форма на обезпечението
Задължения към финансови предприятия Главница и лихви към 31.12.2011 г.	68	1. Залог върху вземания от лизингови договори 2. Залог на стоки в оборот и налични 3. Залог върху наличности по сметки

Към 23 ноември 2012г. банковият заем по Договор за кредит с Юробанк и Еф Джи България АД №308/05.07.2001 г. е изцяло погасен и залозите са вдигнати.

15 Финансови пасиви

15.1 Краткосрочни финансови пасиви

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Банкови заеми – краткосрочна част на главница	-	68
Банкови заеми – лихви	-	-
	-	**68**

16 Получени аванси

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
БР Консулт ЕООД – по предварителен договор за продажба	-	2
	-	**2**

17 Задължения към доставчици

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Баланс – М ЕООД	-	1
Мобилтел ЕАД	-	-
Други	-	1
	-	**2**

Поради краткосрочния характер на търговските задължения, ръководството на Дружеството счита, че стойностите, по които те са представени в баланса отразяват тяхната справедлива стойност.

18 Данъчни задължения

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Задължения по ЗДДС	5	12
Местен данък за МПС	-	37
	5	**49**

19 Други краткосрочни задължения

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Адв. Елена Великова Николова	3	10
Други	1	3
	4	**13**

20 Приходи от продажби

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Приходи от продажба на стоки и нетекущи активи	135	902
Приходи от предоставяне на услуги	1	1
Други приходи	8	260
	144	**1 163**

21 Разходи за материали

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Разходи за автомобил	(3)	(3)
Канцеларски материали	-	(1)
	(3)	**(4)**

22 Разходи за външни услуги

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Застраховки	(1)	(2)
Услуги служебен автомобил	-	(1)
Такси	(2)	(3)
Абонаменти	(3)	(4)
Наеми	-	(1)
Телефонни услуги	-	(3)
Счетоводни и одиторски услуги	-	(1)
Други	(7)	(33)
	(13)	**(48)**

23 Други разходи и разходи за обезценка на финансови активи

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Обезценка на финансови активи	-	(549)
Възстановена загуба от обезценка	-	98
Разходи за отписване на вземания	(253)	(322)
Балансова стойност на продадени активи	(173)	(1 059)
Разходи за данък МПС	-	(8)
Разходи за ДДС	(1)	(1)
Други	(18)	(4)
	(445)	**(1 845)**

24 Приходи от лихви и разходи за лихви

Следните суми са включени в Отчета за приходи и разходи за периода:

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Приходи от лихви свързани с:		
- договори за финансов лизинг	10	56
- лихви по банкови депозити и сметки	-	3
- лихви по предоставени заеми	-	4
- получени неустойки с обезщетителен характер във връзка с лизингови договори	9	236
Общо приходи от лихви	**19**	**299**
Финансови приходи	**19**	**299**
Разходи за лихви свързани с:		
- банкови заеми	(1)	(88)
Общо разходи за лихви	**(1)**	**(88)**
- други финансови разходи банкови такси и комисионни	(2)	(4)
Финансови разходи	**(3)**	**(92)**

25 Сделки със свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват, дружеството майка, дружества под общ контрол – Контракт Лизинг ЕООД и Кар Систем ЕООД и ключов управленски персонал. Ако не е изрично упоменато, транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и не са предоставяни или получавани никакви гаранции.

25.1 Сделки с ключов управленски персонал

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Краткосрочни възнаграждения:		
- заплати	(3)	(3)
- разходи за социални осигуровки	(1)	-
	(4)	**(3)**

25.2 Баланс към края на периода

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Задължения към:		
- Контракт Лизинг ЕООД	158	243
- Кар Систем ЕООД – главница и лихви	-	20
	158	**263**

	2012 '000 лв	2011 '000 лв
Вземания от:		
- Контракт Лизинг ЕООД	45	-
	45	**-**

26 Събития настъпили след датата на баланса

Дружеството обявява решение за прекратяване чрез ликвидация в Търговския регистър на 23.11.2012г.