

Счетоводен баланс

към 31.12.2011

"Старекс" ЕООД Бургас

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А К Т И В			П А С И В		
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Копирски, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация	115	214	1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
ОБЩО за група I	115	214	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	9	9	ОБЩО за група IV		
- земи	9	9	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	215	215
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	23	40	- непокрита загуба	(536)	(384)
3. Съоръжения и други	44	70	ОБЩО за група V	(321)	(169)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	792	788	VI. Текуща печалба (загуба)	(70)	(152)
ОБЩО за група II	868	907	ОБЩО за раздел A	(386)	(316)
III. Дългосрочни финансови активи			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	5	5	- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			ОБЩО за раздел Б		
6. Други заеми			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III	5	5	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
ОБЩО за раздел Б	988	1126	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали	6	6	3. Получени аванси в т.ч.:		
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	10	58	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		46
- стоки	10	58	- до 1 година		46
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
ОБЩО за група I	16	64	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	64		- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	44	51	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	1504	1520
ОБЩО за група II	108	51	- до 1 година	1504	1520
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- задължения към персонала, в т.ч.:	1	2
2. Изкупени собствени акции			- до 1 година	1	2
3. Други инвестиции			- над 1 година		
ОБЩО за група III			- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	1	1
- в брой	1	1	- над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			- дължими задължения, в т.ч.:		
ОБЩО за група IV	1	1	- до 1 година		
ОБЩО за раздел В	125	116	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	5	8	ОБЩО за раздел В, в т.ч.:	1504	1566
			- до 1 година	1504	1566
			- 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)	1118	1250	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1118	1250

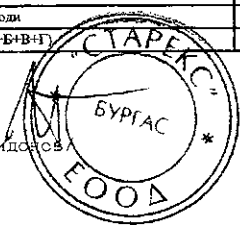
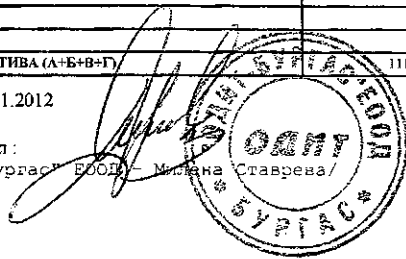
Дата: 20.01.2012

Съставител:

/ "Одит Бургас" ЕООД - Милена Ставрева /

Ръководител:

/ Йосиф Спиридонов /



ВЪРНО

Отчет за приходите и разходите

за периода 01.01.2011 - 31.12.2011

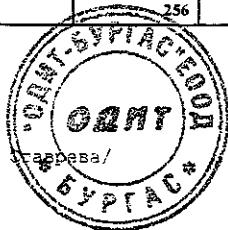
"Старекс" ЕООД Бургас

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	63	4
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	49	7	а) продукция		
а) суровини и материали	3	6	б) стоки	53	3
б) външни услуги	46	1	в) услуги	10	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.	6	5	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	5	4	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровка, в т.ч.	1	1	4. Други приходи, в т.ч.:	123	
- осигуровки, свързани с пенсия			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	143	141	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4)	186	4
а) разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни матер. и немат. активи, в т.ч.:	143	141	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизации	143	141	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като текущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	56	2	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	51	2	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ (1+2+3+4+5)	254	155	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, изключително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	1	ОБЩО ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ (5+6+7)		
- отрицателна разлика в промяна на валутите курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1				
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
ОБЩО ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ (6+7)	2	1			
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност	70	152
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
ОБЩО РАЗХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	256	156	ОБЩО ПРИХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+9)	186	4
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	70	152
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)			11. Загуба (10 - ред 11 и 12 от раздел А)	70	152
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ +11+12+13)	256	156	ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+11)	256	156

Дата : 20.01.2012

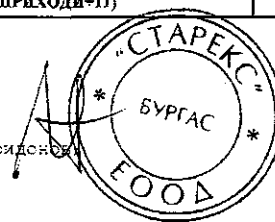
Съставител :

/ "Одит Бургас" ЕООД - Милена Старева /



Ръководител :

/ Йосиф Спиридонов /



ВЯРНО

Отчет за паричните потоци по прекия метод

за периода 01.01.2011-31.12.2011

"Старекс" ЕООД Бургас

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период (хил.лв.)			Предходен период (хил.лв.)		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	15	68	(53)	4	78	(74)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		9	(9)		3	(3)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата						
7. Плащания при разпределения на печалби						
8. Други парични потоци от основна дейност	66	6	60	78		78
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	81	83	(2)	82	81	1
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомуникации-придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци от емтиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2		2			
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	2		2			
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	83	83		82	81	1
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			1			
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			1			1

Дата: 20.01.2012

Съставител:

/ "Одит Бургас" ЕООД - Милена Станчева

Ръководител:

/ Йосиф Спиридонов



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "Старекс" ЕООД град Бургас
за 2011 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 акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокритата загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			215	-384	-152	-316
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	215	-384	-152	-316
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										-70	-70
7. Разпределение на печалба в т.ч.:									-152	152	0
- за дивиденди											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	215	-536	-70	-386
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	215	-536	-70	-386

Дата на съставяне: 20.01.2012 г.

Съставител:

/“Одит Бургас” ЕООД Милена Стойкова/



Ръководител:

/Йосиф Спиридонов/



ВАРНО С ОРИГИНАЛА:

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика
на „Старекс“ ЕООД
за 2011 година

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Дружеството „Старекс“ ЕООД е регистрирано с Решение № 407/05.02.1999г. на Бургаски Окръжен съд с едноличен собственик Йосиф Михайлов Спиридонов. Същото е вписано в Агенцията по вписванията.

Вписани дейности по съдебна регистрация: радио и телевизионни услуги/след съответното лицензиране;/ покупка на стоки или други вещи с цел препродажба в първоначален, преработен или обработен вид; продажба на стоки от собствено производство; търговско представителство и посредничество в страната и чужбина; комисионни, спедиционни и превозни сделки; складови сделки; лицензионни сделки; хотелиерски, туристически, рекламни, информационни, програмни и импресарски услуги; лизинг; внос – износ; както и други сделки и услуги, незабранени от закона.

Основната дейност, която дружеството осъществява през 2011 година е предоставяне на къща със стаи за гости под наем за организиране на семинари, пикник, барбекю.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, като официална счетоводна база, прилагана за 2011 са националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива или друга стойност, както това е посочено на съответните места. Всички данни за 2010 и за 2011 са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Ръководството е приложило някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Сумата на дълготрайните материални активи в процес на изграждане в размер на 792 хил.лв. представлява изграждане на къща със стаи за гости, оформянето на инфраструктура в парцела на нейното местонахождение - басейни, алеи, растителност и обзавеждане. Към настоящият момент къщата е напълно завършена, довършва се и инфраструктурата и се оформят всички необходими документи свързани с издаване на удостоверение за въвеждане в експлоатация.

2.3.2. Дълготрайните нематериални активи представляват положителна търговска репутация намалена с начислените амортизации от покупката през 2009 година на 100% дялове в дружеството „ГОРДИ“ ООД регистрирана по ф.д.№ 463/ 2001 год. при Пазарджишки Окръжен съд.

2.3.3. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване.

2.3.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и представляват вземания по данък върху добавената стойност.

2.3.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

2.3.6. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

ВЯРНО С ОРИ



2.3.7. Краткосрочните и дългосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ и са от задължение към едноличния собственик на капитала.

3. АМОРТИЗАЦИИ НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

3.1. Амортизация на дълготрайни материални активи

Амортизацията на дълготрайните материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейния метод и данъчнопризнатите амортизационни норми с праг на същественост 700 лв. По групи активи са прилагани следните норми:

- Административни и търговски сгради	4%
- Машини и оборудване	30%
- Транспортни средства	25%
- Стопански инвентар	15%
- Компютри	50%

3.2. Амортизация на нематериални дълготрайните активи

След първоначалното признаване положителната репутация се отчита по стойност, намалена с начислената амортизация. Полезният живот на положителната репутация е 5 години. Начислена е амортизация в размер на 99 000 лв., която сума не се признава за данъчни цели.

4. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

5. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Съгласно българското законодателство за 2011 година дружеството се облага по ЗКПО с корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба. За отчетния период същото реализира отрицателен финансов резултат в размер на 69 553,24 лв. След данъчно преобразуване не се дължи корпоративен данък.

Дата: 20.01.2011 година

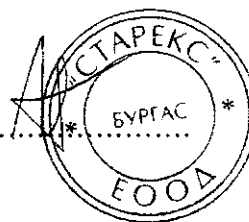
СЪСТАВИТЕЛ.....

/”Одит Бургас” ЕООД – Милена Ставрева/



РЪКОВОДИТЕЛ:.....

/Йосиф Стиридонов/



ВАЖНО С ОРИ