

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на
ЕИК
адрес
към

"Нео Сървисис" ООД

200905408

България, гр. София, ж.к.Младост 2, бл.226, вх.Б, ап.44

31.12.2010

А К Т И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	Записан, но невнесен капитал		
B.	Нетекущи (дълготрайни) активи		
I.	Нематериални активи		
	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
Общо за група I:		0	0
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Съоръжения и други	✓ 3	3
Общо за група II:		3	3
III.	Дългосрочни финансови активи		
	номинална стойностхил. лв.	X	X
Общо за група III:		0	0
IV.	Отсрочени данъци		
Общо раздел Б:		3	3
B.	Текущи (краткотрайни) активи		
I.	Материални запаси		
Общо за група I:		0	0
II.	Вземания		
	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		✓ 22
2	Други вземания, в т.ч.	✓ 5	
Общо за група II:		5	22
III.	Инвестиции		
	- номинална стойност хил. лв.	X	X
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства		
1	В брой	✓ 28	
2	В безсрочни сметки (депозити)	67	15
Общо за група IV:		95	15
Общо за раздел В:		100	37
G.	Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)		103	40

П А С И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал	5	5
II.	Премии от емисия		
III.	Резерв от последващи оценки		
IV.	Резерви		
1	Други резерви		
Общо за група IV:		0	0
V.	Намрупана печалба (загуба) от минали години		
	- Неразпределена печалба	12	
	- Непокрита загуба		
Общо за група V:		12	0
VI.	Текуща печалба (загуба)	✓ 66	12
Общо раздел А:		83	17
B.	Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		0	0
B.	Задължения		
1	Получени аванси	0	0
	- до 1 година		
	Задължения към доставчици, в т.ч.	0	✓ 3
2	- до 1 година		3
3	Други задължения, в т.ч.	20	20
	- до 1 година	20	20
4	- към персонал, в т.ч.:	✓ 1	1
5	до 1 година	1	1
	- осигурителни задължения, в т.ч.:	✓ 1	0
7	до 1 година	1	
8	- данъчни задължения	18	4
9	до 1 година	✓ 18	✓ 4
	- други задължения	0	15
10	до 1 година		✓ 15
Общо раздел В:		20	23
1	до 1 година	20	23
G.	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
	- приходи за бъдещи периоди		
Общо раздел Г:		0	0
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		103	40

Дата: 30.3.2011

Съставител:
Нонка Тошкова Тодорова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
 ЕИК "Нео Сървисис" ООД
 200905408
 адрес България, гр. София, ж.к. Младост 2, бл. 226, вх. Б, ап. 44
 за 1.1.2010 - 31.12.2010

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
А. Разходи			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	38	13
	а) суровини и материали	✓ 2	✓ 7
	б) външни услуги	✓ 36	✓ 6
3	Разходи за персонал, в т.ч.	✓ 17	2
	а) разходи за възнаграждение	✓ 14	✓ 2
	б) разходи за осигурявки, в т.ч.	✓ 3	
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	1	0
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	1	0
	- разходи за амортизация	1	
5	Други разходи, в т.ч.		
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5):		56	15
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.		
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		
Общо финансови разходи (6+7):		0	0
8 Общо разходи за дейността		56	15
9 Печалба от обичайна дейност		73	13
10 Извънредни разходи			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+10):		56	15
11 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		73	13
12 Разходи за данъци			
- Данъци от печалбата		✓ 7	✓ 1
13 Печалба (11-12)		66	12
Всичко (Общо разходи + 12+13)		129	28

Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Б. Приходи от обичайна дейност			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	129	28
	в) услуги	✓ 129	✓ 28
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4	Други приходи, в т.ч.		
	- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):		129	28
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		
Общо финансови приходи (5+6+7):		0	0
8 Общо приходи от дейността		129	28
9 Загуба от обичайна дейност		0	0
10 Извънредни приходи			
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+10):		129	28
Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		0	0
12 Загуба (11+ 12 от раздел А)			
		0	0
Всичко (Общо приходи + 12)		129	28

Дата: 30.3.2011

Съставител:
 Нонка Тошкова Тодорова

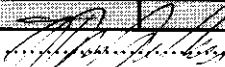


ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

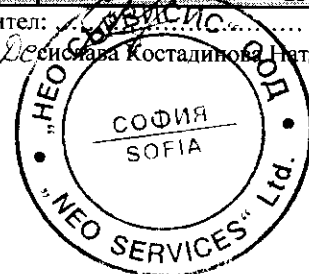
на "Нео Сървисис" ООД
 ЕИК 200905408
 адрес България, гр. София, ж.к. Младост 2, бл. 226, вх. Б, ап. 44
 за 1.1.2010 - 31.12.2010 (хил. лева)

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 основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	176	44	132	12	16	(4)
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		16	(16)			0
3 Платени и възстановени данъци от печалбата		1	(1)			0
4 Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци		10	(10)		1	(1)
5 Други парични потоци от основната дейност	10	34	(24)	20		20
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	186	105	81	32	17	15
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)			0
2 Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	1	(1)	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода	186	106	80	32	17	15
Д. Парични средства в началото на периода			15			0
Е. Парични средства в края на периода			95			15

Дата: . 30.3.2011

Съставител: 
 Нонка Тошкова Тодорова

Ръководител: 
 Десислава Костадинова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"Нео Сървисис" ООД

200905408

България, гр. София, ж.к. Младост 2, бл. 226, вх. Б, ап. 44

1.1.2010 - 31.12.2010

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени	Резерв, 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	5							12			17	
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	12	0	0	17	
5 Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6 Финансов резултат за текущия период										66	66	
7 Разпределения на печалба											0	
8 Покриване на загуба											0	
9 Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10 Други изменения в собствения капитал											0	
11 Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	12	0	66	83	
12 Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0	
13 Пренесен собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	12	0	66	83	

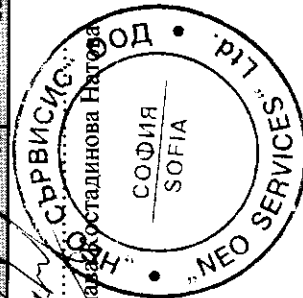
Дата: 30.3.2011

Съставител:

Нонка Тошкова Голорова

Ръководител:

Действителност:



Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на "Нео Сервисис" ООД

ЕИК 200905408

адрес България, гр. София, ж.к. Младост 2, бл. 226, вх. Б, ап. 44

към 31.12.2010

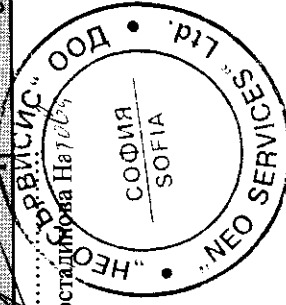
(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоцене на стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпите през периода	на излезлите през периода	на в края на периода (1+2-3)	увеличение наمية	намаление	стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислено през периода	отписан а през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение наمية	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1	Концесии, патента, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи														
					0		0				0			0	0
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1	Съоръжения и други	3	1		4		4		1		1			1	3
Общо за група II:		3	1	0	4	0	4	0	1	0	1	0	0	1	3
III. Дългосрочни финансови активи															
	Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
	Общ сбор (I+II+III+IV)	3	1	0	4	0	4	0	1	0	1	0	0	1	3

Дата: 30.3.2011

Съставител:
Нонка Тошкова Тодорова

Ръководител:
Десислава Костадинова Нейкова



„НЕО СЪРВИСИС” ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2010 г.
(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Обща информация

„НЕО СЪРВИСИС” ООД е Дружество с ограничена отговорност, учредено на 28.10.2009 г.

Адрес на регистрация: гр.София, район Младост, п.к.1799, ж.к. Младост 2, бл.226, вх.Б, ап.44

Единен идентификационен код: 200905408

Дружеството се управлява от Десислава Костадинова Натова - Управител

През мес. Октомври 2010 г. е извършена смяна на Управителя на „НЕО СЪРВИСИС” ООД, като от 13.10.2010 г. е освободена Ваня Николаева Петрова, а на 20.10.2010г. е назначена Десислава Костадинова Натова.

Съдружници: Марин Пламенов Милков, 50 дяла x 50 лв. = 2500 лева, 50% от капитала
Димитър Ангелов Русев, 50 дяла x 50 лв. = 2500 лева, 50% от капитала

Основната дейност на Дружеството е: Консултиране, проектиране, разработка и управление на проекти и свързаните с тях обучения. Изготвяне на проучвания, анализи и стратегии. Разработка на софтуер за нуждите на публичния и частния сектор.

Дружеството няма изградена клонова мрежа в страната и чужбина.

Самостоятелният (неконсолидиран) финансов отчет на „НЕО СЪРВИСИС” ООД за годината, приключваща на 31 декември 2010 г., е одобрен за публикуване съгласно решение на Редовното общо събрание на съдружниците от 13.06.2011 г.

Средната численост на персонала за 2010 г. е 3 души, разпределени в категории, както следва:

- ръководство - Управител: 1 лице
- общ административен персонал – Технически сътрудник: 2 лица

База за изготвяне

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена, като в определени случаи са възможни и оценки на определени активи и пасиви по справедлива стойност, които се оповестяват на съответните места по-нататък.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева (хил. лв.), освен ако не е упоменато друго.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Сравнителни данни

В настоящите финансови отчети са представени и данните от предходната година. В определени случаи са възможни прекласификации на тези данни с цел по-добра съпоставимост.

Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения

Счетоводните стандарти изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне 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. Фактическите резултати в бъдеще могат да се различават от направените приблизителни оценки и разликата да е съществена за финансовия отчет. Тези оценки се преразглеждат регулярно и ако е необходима промяна, последната се осчетоводява в периода, през който е станала известна.

Обобщение на съществените счетоводни политики

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с доставката и пускането му в експлоатация.

Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Амортизацията се изчислява на база линейния метод за срока на полезния живот на активите. Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. Начисляването на амортизация започва от месеца следващ месеца на придобиване на амортизируемите активи.

Дълготрайните материални активи се отписват при продажбата им или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от тяхното използване, или при освобождаване от тях. Печалбите или загубите, възникващи при отписването на актива (представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива), се включват в отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.

В края на всяка финансова година, се извършва преглед на остатъчните стойности, полезния живот и прилаганите методи на амортизация на активите и ако очакванията се различават от предходните приблизителни оценки, последните се променят перспективно.

Нематериални активи

Нематериалните активи се оценяват първоначално по цена на придобиване. След първоначалното признаване, нематериалните активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Нематериалните активи, с ограничен полезен живот, се амортизират за срока на полезния им живот и се тестват за обезценка, когато съществуват индикации, че стойността им е обезценена. Поне в края на всяка финансова година, се извършва преглед на полезния живот и прилаганите методи на амортизация на нематериалните активи с ограничен полезен живот. Промените в очаквания полезен живот или модел на консумиране на бъдещите икономически изгоди от нематериалния актив се отчитат чрез промяна на амортизационния срок или метод и се третират като промяна в приблизителните счетоводни оценки.

Печалбите или загубите, възникващи при отписването на нематериален актив, представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата (ако има такива) и балансовата стойност на актива, се включват в отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.

Обезценка на активи

Към всяка отчетна дата Дружеството оценява дали съществуват индикации, че даден актив е обезценен. В случай на такива индикации Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Възстановимата стойност на актива е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите за продажба на актива или на обекта, генериращ парични потоци и стойността му в употреба. Когато балансовата стойност на даден актив е по-висока от неговата възстановима стойност, той се счита за обезценен и балансовата му стойност се намалява до неговата възстановима стойност.

Загубите от обезценка се признават като разходи в отчета за приходите и разходите.

Към всяка отчетна дата Дружеството преценява дали съществуват индикации, че загубата от обезценка на актив, която е призната в предходни периоди, може вече да не съществува или пък е намалена. Ако съществуват подобни индикации, Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Загубата от обезценка се възстановява обратно само тогава, когато е настъпила промяна в преценките, използвани при определяне на възстановимата стойност на актива, след признаването на последната загуба от обезценка. В този случай, балансовата стойност на актива се увеличава до неговата възстановима стойност.

Възстановяването на загуба от обезценка се признава в отчета за приходите и разходите.

Финансови инструменти

„НЕО СЪРВИСИС“ ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2010 г.
(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Финансовите активи, с изключение на хеджиращите инструменти, включват следните категории финансови инструменти:

- заеми и вземания;
- финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата;
- инвестиции, държани до падеж;
- финансови активи на разположение за продажба.

Финансовите пасиви включват банкови заеми и овърдрафти, търговски и други задължения и задължения по финансов лизинг.

Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване, която включва справедливата стойност на даденото (при финансов актив) или полученото (при финансов пасив) и разходите по извършване на сделката с финансови инструменти.

След първоначалното признаване се оценяват по справедлива стойност финансовите активи, класифицирани като финансови активи, държани за търгуване и финансовите активи, обявени за продажба.

След първоначалното признаване се оценяват по амортизируема стойност, с помощта на метода на ефективната лихва, инвестиции, държани до настъпване на падеж, и заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж.

Заеми и вземания, предоставени от Дружеството, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност.

Вземания

Вземанията от клиенти се оценяват по номинална стойност при тяхното възникване в лева. Към балансовата дата се отчитат на нетна база чрез намаляване с евентуална натрупана обезценка.

Обезценка на финансови активи

Дружеството преценява на всяка балансова дата дали са налице обективни доказателства за обезценката на финансов актив, или на група от финансови активи.

Чуждестранна валута

Финансовият отчет е представен в български лева, която е функционалната валута и валутата на представяне на Дружеството. Сделките в чуждестранна валута първоначално се отразяват във функционалната валута по обменния курс на датата на сделката. Покупката и продажбата на валута се отчита по курса за съответната сделка. На балансовата дата се извършва преценка, по заключителния курс към 31 декември, на паричните позиции в чуждестранна валута като възникналите курсови разлики се отнасят в отчета за приходите и разходите. Периодично по преценка на ръководството такава преценка се извършва в края на всеки месец с отчитане на курсовите разлики като текущ приход или разход. При потребление на валута се използва курсът на централната банка за съответната дата.

Разходи по заеми

Разходите по заеми се признават като разход в периода, в който са извършени.

Парични средства

Паричните средства включват парични средства по банкови сметки и/или в брой. Отчетът за паричните потоци е съставен по прекия метод.

Лихвоносни заеми и привлечени средства

При първоначалното им признаване, лихвоносните заеми и привлечени средства се оценяват по справедливата стойност на полученото, намалена с пряко свързаните разходи по сделката.

След първоначалното им признаване, Дружеството оценява лихвоносните заеми и привлечени средства по амортизирана стойност с използване метода на ефективния лихвен процент. Печалбите и загубите от лихвоносните заеми и привлечени средства се признават в отчета за приходите и разходите, когато пасивът се отписва, както и чрез процеса на амортизация.

Основен капитал

Основният капитал е представен по номиналната стойност и съответства на актуалната му регистрация.

„НЕО СЪРВИСИС“ ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2010 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Провизии, условни активи и условни пасиви

Провизии се признават, когато Дружеството има сегашно задължение (правно или конструктивно) в резултат на минали събития; има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим поток от ресурси, съдържащ икономически ползи; може да бъде направена надеждна оценка на стойността на задължението. Разходите за провизии се представят в отчета за приходите и разходите. Когато ефектът от времените разлики в стойността на парите е съществен, провизиите се дисконтират като се използва текуща норма на дисконтиране преди данъци, която отразява специфичните за задължението рискове.

Условните активи не се признават, а само се оповестяват, когато постъпването на поток икономически ползи е вероятно.

Дружеството оповестява условните задължения, които не се признават като пасиви, защото не е потвърдено задължение на предприятието, което би могло да доведе до изтичане на ресурси.

Признаване на приходи и разходи

Признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципа на начисляване. Признават се в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Приходите, свързани със сделки за извършване на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към балансовата дата.

Данъци

Текущ данък

Текущите данъчни активи и пасиви за текущия и предходни периоди се признават по сумата, която се очаква да бъде възстановена от или платена на данъчните власти. При изчисление на текущите данъци се прилагат данъчните ставки в към датата на баланса.

Отсрочен данък върху доходите

Отсрочените данъци се признават по балансовия метод за всички временни разлики към датата на баланса, които възникват между данъчната основа на активите и пасивите и техните балансови стойности.

Отсрочени данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.

Активи по отсрочени данъци се признават за всички намаляеми временни разлики, пренесени неизползвани данъчни кредити и неизползвани данъчни загуби, до степента, до която е вероятно да е налице облагаема печалба, срещу която да бъдат използвани намаляемите временни разлики, пренесените неизползвани данъчни кредити и неизползваните данъчни загуби.

Дружеството извършва преглед на балансовата стойност на отсрочените данъчни активи към всяка дата на баланса и я намалява до степента, до която вече не е вероятно да бъде реализирана достатъчна облагаема печалба, която да позволява целия или част от отсрочения данъчен актив да бъде възстановен. Непризнатите отсрочени данъчни активи се преразглеждат към всяка дата на баланса и се признават до степента, до която е станало вероятно да бъде реализирана бъдеща облагаема печалба, която да позволи отсрочения данъчен актив да бъде възстановен.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, в който активът се реализира или пасивът се уреди, въз основа на данъчните ставки (и данъчни закони), действащи или влезли в сила, в значителна степен, към датата на баланса.

Приходи

	2010	2009
Нетни приходи от продажби на услуги	129	28
Други приходи	-	-
	129	28

Приходите от продажби на услуги са в рамките на обичайната дейност на Дружеството и включват: подготовка на тръжна документация, обработка на текстови данни, информационни и бизнес услуги, изработка на софтуер по договори и проекти за:

- създаване на унифицирана система за приемане и обработване на жалби и сигнали и други дейности за превенция на корупцията;
- обновяване на информационната стратегия на правораздавателните органи на РБългария;
- мониторинг по проекти.

„НЕО СЪРВИСИС“ ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2010 г.
(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Разходи за материали

Активи с нисък праг на същественост
Електроенергия, топлоенергия и вода
Материали за ремонтни работи

2010	2009
1	5
1	0
-	2
2	7

Разходи за външни услуги

Телеком. услуги и поддръжка на офис
Абонаменти, публикации, нотариални и държ. такси
Юридически, счетоводни и консултантски услуги
Наеми на помещения
Услуги по договори за съвместна дейност
Рекламни и медийни услуги
Други услуги

2010	2009
1	3
1	0
20	0
3	0
10	0
0	3
1	0
36	6

Разходите са формирани основно на базата на взаимоотношенията с доставчици на ДМА и услуги.

Разходи за персонала

Трудови възнаграждения
Социални осигуровки

2010	2009
14	2
3	0
17	2

През настоящата година са изплатени възнаграждения на административния персонал и органи за управление във връзка с изпълнение на функциите им както следва:

- ръководство - 9 хил. лева;
- общ административен персонал - 5 хил. лева.

Разходи за данъци

Основните компоненти на разхода за данъци от печалбата за текущата и предходната година са както следва:

Разход за текущ данък от печалбата (по ГДД)

Приход/разход по отсрочени данъци

Разход за данък от печалбата, отчетен в отчета за приходите и разходите

2010	2009
7	1
-	-
7	1

Приложимата ставка на данъка върху доходите за 2010 г. е 10 % (2009 г.: 10 %).

Дълготрайни активи

Амортизационните норми на амортизируемите активи са определени както следва:

	2010	2009
Машини, оборудване, апаратура	30%	30%
Транспортни средства	25%	25%
Компютри, периферни устройства и др.	50%	50%
Стопански инвентар	15%	15%

„НЕО СЪРВИСИС“ ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2010 г.
(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Програмни продукти	15%	15%
Специализиран софтуер	50%	50%

Възприетият стойностен праг на същественост, под който новопридобитите активи, независимо че са с дългосрочен характер, се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 лева.

Балансовата стойност на дълготрайните материални активи на „НЕО СЪРВИСИС“ ООД към 31.12.2010 г. възлиза на 3 хил.лв., а разходите за амортизация през отчетната 2010 г. са в размер на хиляда лева. През 2010 г. са закупени ДМА /инженерно-строителни съоръжения и конструкции - PVC дограма/ на стойност хиляда лева.

На база извършения преглед за обезценка на дълготрайните материални активи, ръководството на Дружеството не е установило индикатори, за това че балансовата стойност на активите надвишава тяхната възстановима стойност.

Търговски и други вземания

	2010	2009
Търговски вземания – брутно	-	22
Минус: Натрупана обезценка за трудно събираеми и несъбираеми вземания	-	-
Търговски вземания - нетно	0	-
Други вземания - по гаранции	5	-
Данъци за възстановяване	-	-
	5	22

Търговските вземания не са лихвоносни и обикновено са със срок на плащане до 30 дни.

Вземането по гаранции в размер на 5 хил.лв. е свързано с участието на дружеството в обществени поръчки. Сумата е възстановена с банков превод през месец Януари 2011 г. Съгласно условията на възложителя, изложени в тръжната документация, вземането за гаранцията има обезпечителен характер и не е лихвоносно.

Парични средства

	2010	2009
Парични средства в банкови сметки	67	15
Парични средства в брой	28	0
	95	15

Паричните средства в банкови сметки се олихвяват с плаващи лихвени проценти, базирани на дневните лихвени проценти по банкови депозити.

Паричните средства в банкови сметки включват парични средства по разплащателни сметки. Дружеството няма ограничения за използване на паричните си средства в банки.

Основен капитал и резерви

Основен капитал

Основният капитал е представен по номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31 Декември 2010 г. записаният основен капитал е в размер на 5000 /пет хиляди/ лева, разпределени в 100 /сто/ дяла от по 50 /петдесет/ лева всеки, като към края на отчетния период съдружници в дружеството са:

Съдружник	Брой дялове	% -но участие в капитала
Марин Пламенов Милков	50	50
Димитър Ангелов Русев	50	50
	100	100

„НЕО СЪРВИСИС“ ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2010 г.
(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Капиталът е внесен изцяло.

Търговски и други задължения

	2010	2009
Търговски задължения	0	3
Данъчни задължения	18	4
Задължения към персонала	1	1
Осигурителни задължения	1	0
Други задължения	0	15
	20	23

Условията на посочените по-горе финансови задължения са както следва:

- Търговските задълженията не са лихвоносни и обичайно се уреждат в срок до 1 година;
- Данъчните задължения не са лихвоносни и се уреждат в законово установените срокове;
- Другите задължения не са лихвоносни и обичайно се уреждат в 30 дневен срок.

Доходи за персонала при пенсиониране

Съгласно българското трудово законодателство, Дружеството е задължено да изплати на служителите си при пенсиониране от две до шест brutни месечни заплати в зависимост от прослужения стаж в предприятието. Ако служителят е работил в Дружеството в продължение на 10 години, той получава шест brutни месечни заплати при пенсиониране, а ако е работил по-малко от 10 години – две brutни месечни заплати. Предвид бройката на персонала, възрастовите нива и прослужения стаж е преценено, че тези задължения са несъществени и не са начислявани суми, касаещи доходи на персонала при пенсиониране.

Обезценка на активи

Към всяка балансова дата ръководството на Дружеството извършва преглед и преценява за възникнали условия за обезценка на активите, включително и на финансовите инструменти. Преценката на ръководството е, че няма индикации за обезценка на активите.

Няма суми, включени в отчета за приходите и разходите, дължащи се на възстановени загуби от обезценка.

Оповестяване на свързани лица

Дружеството се управлява от Десислава Костадинова Натова. Няма извършени сделки със свързани лица.

Условни задължения

За настоящия отчетен период не са възникнали събития и обстоятелства, които да изискват оповестяване на условни задължения.

Условни активи

За настоящия отчетен период не са възникнали събития и обстоятелства, които да изискват оповестяване на условни активи.

Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови пасиви на Дружеството включват привлечени средства и търговски задължения. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за дейността на Дружеството. Дружеството притежава финансови активи под формата на вземания и парични средства, които възникват пряко от дейността.

Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

„НЕО СЪРВИСИС“ ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината, приключваща на 31 декември 2010 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти основно по отношение на финансовите си пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Дружеството се стреми да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструмент както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства. Дружеството поддържа достатъчно ликвидни средства по разплащателни сметки и в брой.

Валутен риск

Дружеството оперира в България и е изложено на валутен риск, произтичащ от продажби, покупки и заеми в Евро. Доколкото курса на лева е фиксиран спрямо Еурото, Дружеството не е изложено на значим валутен риск.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени платежоспособни контрагенти. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството към кредитен риск не е съществена.

Събития след датата на баланса

На проведеното на 13.06.2011 г. Общо събрание на съдружниците на „НЕО СЪРВИСИС“ ООД, е взето решение за неразпределяне на печалбата за 2010 г. в размер на 66 хил.лв. Като се добави и неразпределената печалба от минали години в размер на 12 хил.лв. се получава, че общо 78 хил.лв. остават като неразпределена печалба към края на отчетния период.

14.06. 2011 г.

Управител:



Съставител: