

БАЛАНС

МИЛЕНИУМ-ДК ООД

към

ЕИК:

103506648

31.12.2008 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Гърговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І:				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група ІV:			
--- земи				V. Нагрудна печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
--- сгради				--- Неразпределена печалба		4	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2	2	--- Непокрита загуба			
3. Съоръжения и други ДМА		16		Общо за група V:		4	
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане							
Общо за група ІІ:		18	2	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		22	4
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		31	9
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
6. Други заеми				--- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група ІІІ:							
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
Общо за РАЗДЕЛ "Б":		18	2				
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			

---	продукция					до 1 година			
---	стоки					над 1 година			
4.	Предоставени аванси					3. Получени аванси, в т.ч.:			
	Общо по група I:					до 1 година			
						над 1 година			
	II. ВЗЕМАНИЯ					4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			1
1.	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1		5	до 1 година			1
	над 1 година					над 1 година			
2.	Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:					5. Задължения по полици, в т.ч.:			
	над 1 година					до 1 година			
3.	Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:					над 1 година			
	над 1 година					6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
4.	Други вземания, в т.ч.:					до 1 година			
	над 1 година					над 1 година			
	Общо по група II:		1		5	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			
						до 1 година			
	III. ИНВЕСТИЦИИ					над 1 година			
1.	Акции и дялове на предприятия от група					8. Други задължения, в т.ч.:			3
2.	Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил. лв.					--- други задължения, в т.ч.:			
3.	Други инвестиции					до 1 година			
	над 1 година					над 1 година			
	Общо по група III:					--- към персонала, в т.ч.:			
						до 1 година			
	IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					над 1 година			
1.	Парични средства в брой	12		1		--- осигурителни задължения, в т.ч.:			
2.	Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	3		2		до 1 година			
	Общо по група IV:	15		3		над 1 година			
						--- данъчни задължения, в т.ч.:			3
						до 1 година			3
						над 1 година			
	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	16		8		ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:			3
						до 1 година			1
						над 1 година			1
	G. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					G. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
						до 1 година			
						над 1 година			
	СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	34		10		СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)			34
	УСЛОВНИ АКТИВИ					УСЛОВНИ ПАСИВИ			10

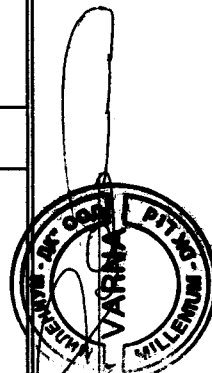
Дата: 20.02.2009г.

Съставител:

Ръководител:

Тодор Иванов Салпаров

страница 2



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

МИЛЕНИУМ-ДК ООД

към 31. 12. 2008 година

Е И К :

103506648

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		73	39
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		34	30	а) Продукция			
а) суровини и материали		9	2	б) Стоки			
б) външни услуги		25	28	в) Услуги		73	39
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		5		2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		4	1				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1		3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии		1					
4. Разходи за амортизация и обезценка		3	2	4. Други приходи, в т.ч.:		1	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		3	2	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		3	2				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		74	39
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		7	2	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		7	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		49	35				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		25	4	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		49	35	Общо Приходи		74	39
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		25	4	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		3					
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		22	4	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		74	39	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		74	39

20 02 2009 год.

Съставител :

Тодор Иванов Салпаров

Ръководител



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

МИЛЕНИУМ-ДК ООД

01.01.2008 - 31.12.2008

ЕИК:

103506648

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	83	51	32	38	27	11
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	(5)		1	(1)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	1	16	(15)		8	(8)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	84	72	12	38	36	2
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	84	72	12	38	36	2
Д. Парични средства в началото на периода			3			1
Е. Парични средства в края на периода			15			3

Дата: 20.01.2009 год.

Съставител: Тодор Иванов Салпаров

Ръководител:

ПРИЛОЖЕНИЕ

И ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

на "МИЛЕНИУМ-ДК" ООД към 31 Декември 2008 година

1. Учредяване и регистрация

"Милениум-ДК" ООД е регистрирано с решение на Варненския окръжен съд като търговско дружество с ограничена отговорност. Дружеството се управлява и представлява от управителите Милен Илиев Полименов и Николай Илиев Полименов заедно и поотделно.

Седалището на "Милениум-ДК" ООД е в гр. Варна, адресът на управлението е: ул. "Кирил и Методий" № 39. Фирмата разполага с офис в гр. Варна на бул. "Съборни" № 11. ап.2

Основната дейност на дружеството е извършването на консултански бизнес услуги.

Дружеството отговаря на критериите за малко предприятие съгл. чл. 3 ал.2 от Закона за малките и средни предприятия.

2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи

2.1. Общи положения и сравнителни данни

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя счетоводните си отчети в съответствие с изискванията на действащото българско търговско и счетоводно законодателство, в т.ч. Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Годишният финансов отчет за 2008 година е изготвен при спазване на финансовата концепция за поддържане на капитала и принципа за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние на предприятието към 31 Декември 2008 година. С цел по-вярно представяне някои сравнителни данни за предходните години са прекласифицирани.

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

2.2. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи при придобиването им са оценени по историческа цена, която за основната част от дълготрайните активи е цена на придобиване, образувана от: покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалена с начислената амортизация. От началото на финансовата 2008 година, на основание промените в СС 16, дружеството възприе т.нар. препоръчителен подход за оценка на ДМА след първоначалното придобиване. Всички последващи разходи, имащи характер на модернизация и реконструкция формират амортизируемата стойност на нов актив в същата отчетна група.

Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта, че ще се използват през повече от един отчетен период, се отчитат като текущ разход при придобиването им или при въвеждането им в употреба, е 700 лева за единица.

През финансовата година има придобити ДМА (виж Приложение за ДА)

В предприятието се прилага линейният метод на амортизация на всички ДМА. Остатъчната им стойност при изтичане срока на годност е приета за нулева.

Срокът на годност е определен в зависимост от предполагаемото физическо износване и морално остаряване

3.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната историческа цена, намалена с начислената амортизация.

3.3. Стоково-материални запаси при тяхната покупка са оценени по цена на придобиване. Оценката на материалите при тяхното потребление за конкретни проекти е по метода на конкретно определена стойност. При липса на условия за прилагане на този метод, изписването им е по среднопретеглена стойност. Горивата се изписват по метода на среднопретеглена стойност. През финансовата 2008 година условия за обезценка не са били налице.

3.5. Вземанията от продажби се отчитат в съответствие с принципа за текущо начисляване, на основание тяхното фактуриране. Всички вземания са оценени по стойността им в лева в момента на тяхното възникване. Дружеството няма вземания в чуждестранна валута и не извършва преоценки от промяна във валутния курс. Вземанията към 31.12.2008 възлизат на 1 хил. лв. вземания от доставчици.

3.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Инвентаризация на паричните средства е извършена към 31.12.2008 година. Дружеството не извършва разплащания във валута и поддържа парични наличности само в лева. Към 31.12.2008 са в размер на 15 хил. лв.

3.7. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 Декември 2008 година внесенят напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лева, собственост на:

Николай Петров Дждевев 600 лв.

Владимир Манчев Йорданов 900 лв.

Николай Илиев Полименов 200 лв.

Милен Илиев Полименов 3300 лв.

3.8. Задълженията се отчитат в съответствие с принципа за текущо начисляване, на основание на получените фактури, разчетно-платежни ведомости и др. документи. Задълженията са оценени по

стойността на тяхното възникване. В дружеството не са налице условия за създаване на провизии за задължения. Задълженията към 31.12.2008 г. са в размер на 3 хил. лв. - Корпоративен данък за внасяне.

4. Амортизация на дълготрайни активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми:

Сгради	04 %
Машини и оборудване	30 %
Автомобили	25 %
Компютри, софтуер и право на ползване на софтуер	50 %
Стопански инвентар	15 %
Нематериални активи	15%

При определяне на амортизируемата сума не са взети предвид остатъчните стойности на дълготрайните активи. Амортизируемата сума е равна на отчетната стойност. Амортизациите на новопридобитите дълготрайни активи се начисляват от началото на месеца, следващ тяхното придобиване, а се преустановяват в края на месеца.

5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността се начисляват към момента на тяхното извършване. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Оценката на приходите е по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане, независимо от паричните постъпления.

Към 31.12.2008 година са начислени дължимите суми за възнаграждения на персонала и следващите им се осигуровки.

6. Финансово състояние

Счетоводната печалба в размер на 25 хил. лв. и балансовата в размер на 22 хил. лв.

Финансовото състояние на дружеството се характеризира със следните показатели:

Ключови коефициенти (%)	2008	2007
Дълг-собственост (Задължения/Сума на пасива на баланса)	8.82	10
Покритие на дълготрайните активи (Собствен капитал / Дълготрайни активи)	172.22	450
Ликвидност I-ва степен (Парични средства/Текущи задължения)	500	300
Ликвидност II-ра степен (Парични средства+Краткосрочни вземания/Текущи задължения)	533.33	800
Рентабилност на приходите (Резултат от оперативната дейност/Приходи)	33.78	10.26

Възвръщаемост на собствения капитал (Печалба преди облагане / Собствен капитал)	80.65	44.44
---	-------	-------

7. Данъчно облагане

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци. Ставката на корпоративния данък върху облагаемата печалба е 10%. Дружеството няма отчетени данъчни временни разлики през 2008 година.

Ръководството декларира, че след датата на съставяне на годишния отчет не са настъпили съществени събития, които да окажат влияние върху представената информация.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на действащо предприятие. Ръководството декларира своята увереност, базирана на сключените договори и направените прогнози, че финансовото състояние на дружеството е стабилно и ще се подобрява и през настоящата 2009 г..

26 Февруари 2009 година

Съставител:

Тодар Салпаров



Управител:

Милен Полименов



МИЛЕНИУМ-ДК ООД ЕИК 103506648

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2008 г.

(хил. лв.)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация						Балансова ст-ст в края периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					последваща оценка					преоцен. стойност (4+5-6)	последваща оценка					преоцен. стойност (11-12-13)
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелч.	намален	увелч.	намален	в началото	начислен	отписана	увеличен	намален	в края пер	увеличен	намален	
	1	2	3	4	5	6			8	9	10	12	13	11	12	13	14
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	15
1. Продукти от развойна дейност																	
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																	
3. Търговска репутация																	
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																	
Обща сума I:																	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Земи и сгради, в т.ч.:																	
--- земи																	
--- сгради																	
2. Мащини, производ. оборудване и апаратура	5	1		6					3	1		4					2
3. Съоръжения и други ДМА		18		18						2		2					16
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.																	
Обща сума II:	5	19		24					3	3		6					18
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																	
1. Акции и дялове в предприятия от група																	
2. Предоставени заеми на предприятия от група																	
3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.																	
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																	
5. Дългосрочни инвестиции																	
6. Други заеми																	
7. Изкупени собствени акции																	
Обща сума III:																	
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																	
Обща сума IV:																	
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	5	19		24					3	3		6					18

Дата: 28.02.2009

Съставител:

Тодор Иванов Салпаров

