СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Интелекси ООД
към 31.12.2011г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща год.	Предходна год.		Текуща год.	Предходна год.
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. 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. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			*Общо за група IV:*	0	0
-земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
-сгради			-неразпределена печалба	139	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	5		-непокрита загуба	(97)	(97)
3. Съоръжения и други	1		*Общо за група V:*	42	(97)
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	192	139
Общо за група II:	6	0	***Общо за раздел А:***	**239**	**47**
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			-отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***	**0**	**0**
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност ..... хил. лв.	X	X	до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за раздел Б:	**6**	**0**	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	20	
-продукция			до 1 година	20	
-стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	0	0	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	7	6. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:	36	41
над 1 година			до 1 година	36	41
2. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	54	5	над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			8. Други задължения, в т.ч.	49	27
над 1 година			до 1 година	49	27
Общо за група II:	55	12	над 1 година		
III. Инвестиции			-към персонала, в т.ч.:	4	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	4	2
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност ..... хил. лв.	X	X	-осигурителни задължения, в т.ч.:		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч:			-данъчни задължения, в т.ч.:	41	25
-в брой	281	96	до 1 година	41	25
-в безсрочни сметки (депозити)	1	7	над 1 година		
Общо за група IV:	282	103	-задължения по получени заеми, в т.ч.:	4	
Общо за раздел В:	**337**	**115**	до 1 година	4	
Г. Разходи за бъдещи периоди	1		над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	**105**	**68**
			до 1 година	105	68
			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)	**344**	**115**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**344**	**115**

Дата на съставяне: 26.01.2012г.

Съставител: .....
/Юли Генов/

Ръководител: .....
/Мая Марашлян/

ИНТЕЛЕКСИ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Интелекси ООД
към 31.12.2011г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща год.	Предходна год.		Текуща год.	Предходна год.
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	660	367
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	100	68	а) продукция		
а) суровини и материали	6	3	б) стоки		
б) външни услуги	94	65	в) услуги	660	367
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	345	149	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	302	130	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	43	19	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			-приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	2	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)*	660	367
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
-разходи за амортизация	1	2	-приходи от участия в предприятия от група		
-разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			-приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			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)	446	219	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			*Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)*	0	0
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч:	1	4			
а) разходи за лихви	1	3			
б) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
в) други финансови разходи		1			
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	4			
8. Печалба от обичайна дейност	213	144	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	447	223	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 +5 + 6 + 7 + 9)*	660	367
10. Счетоводна печалба (общо приходи—общо разходи)	213	144	10. Счетоводна загуба (общо приходи—общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	21	5			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10—11—12)	192	139	*11. Загуба (10+ред11 и 12от раздел А)*	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 +13)	**660**	**367**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**660**	**367**

Дата на съставяне: 26.01.2012г.

Съставител:.....
/Юли Генов/

Ръководител:.....
/Мая Марашлян/

ИНТЕЛЕКСИ ООД INTELLEXI

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на Интелекси ООД
за 2011г.

(в хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контагенти	760	93	667	432	77	355
2. Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		343	(343)		149	(149)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дижиденти и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6.Платени и възстановени данъци от печалба		10	(10)			-
7. Плащания при разпределения на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност	5	111	(106)	1	42	(41)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	765	557	208	433	268	165
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		9	(9)			-
2. Парични потоци, свързани с краткотрайни финансови активи	11	22	(11)	1	1	-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнес комбинации - 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)	11	31	(20)	1	1	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	28	26	2	11	72	(61)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		11	(11)		2	(2)
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)	28	37	(9)	11	74	(63)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**804**	**625**	**179**	**445**	**343**	**102**
Д. Парични средства в началото на периода			**103**			**1**
Е. Парични средства в края на периода			**282**			**103**

Дата на съставяне: 26.01.2012г.

Съставител: ..... /Юли Генов/

Ръководител: ..... /Мая Марашлян/

ИНТЕЛЕКСИ ООД София INTELLEXI

Приложение №4 към СС1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на Интелекси ООД
за 2011г.

(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	Резерви съгласно учреди	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	0	0	0	0	0	0	139	(97)	0	47
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	139	(97)	0	47
5. Изменения за сметка на собствениците, вт.ч. :											0
-увеличение											0
-намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период										192	192
7. Разпределения на печалба, в т.ч. :											0
-за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
-увеличение											0
-намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	139	(97)	192	239
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия от чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5	0	0	0	0	0	0	139	(97)	192	239

Дата на съставяне: 26.01.2012г.

Съставител: ..... /Юли Генов/

Ръководител: ..... /Мая Марашлян/

Приложение № 5 към СС1

СПРАВКА за дълготрайни активи
на Интелекси ООД
към 31.12.2011г.

(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последва ща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последва ща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-	Балансова стойност в края на периода
	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	период (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. Продукти от развойна дейност	0			0			0	0			0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни активи	0			0			0	0			0			0	0
3. Търговска репутация	0			0			0	0			0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0			0			0	0			0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0			0			0	0			0			0	0
- земи	0			0			0	0			0			0	0
-сгради	0			0			0	0			0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	5	6		11			11	5	1		6			6	5
3. Съоръжения и други	0	1		1			1	0			0			0	1
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0			0			0	0			0			0	0
Общо за група II:	5	7	0	12	0	0	12	5	1	0	6	0	0	6	6
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от групата	0			0			0	0			0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от групата	0			0			0	0			0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0			0			0	0			0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0			0			0	0			0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0			0			0	0			0			0	0
6. Други заеми	0			0			0	0			0			0	0
7. Изкупени собствени акции	0			0			0	0			0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	**5**	**7**	**0**	**12**	**0**	**0**	**12**	**5**	**1**	**0**	**6**	**0**	**0**	**6**	**6**

Дата на съставяне: 26.01.2012г.

Съставител: ..... /Юли Генов/

Ръководител: ..... /Мая Марашлян/

ИНТЕЛЕКСИ ООД * INTELLEXI * СОФИЯ

Приложение към Годишен финансов отчет за 2011 г. на фирма „Интелекси" ООД

Справка за оповестяване на счетоводната политика и на данните от годишен финансов отчет на „ИНТЕЛЕКСИ" ООД за 2011 г.

Сумите са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго

1.Кратка история на Дружеството, организация и дейност

„ИНТЕЛЕКСИ" е българско дружество с ограничена отговорност, регистрирано по фирмено дело №7696/2007 г. от Софийски градски съд. Към 31.12.2011 г. записаният капитал на Дружеството възлиза на 5 хил. лева.

Собственици на „ИНТЕЛЕКСИ" ООД са:

- Олег Атанасов Джуров – българско физическо лице притежаващ 20% от капитала на дружеството;
- Акуариъс Комюникейшънс Л.Л.С. ООД – чуждестранно юридическо лице регистрирано в САЩ притежаващо 80% от капитала на дружеството.

Адресът на управление на Дружеството е Община Оборище, ул. Богдан 5, ет,3, ап.4, а адресът за кореспонденция е бул. България №118, ет.5, Абакус Бизнес Център.

„Интелекси" ООД се представлява и управлява от Мая Атанасова Марашлян.

Основна дейност на „Интелекси" ООД е: рекламна и консултантска дейност, планиране и осъществяване на рекламни кампании, пазарни и маркетингови проучвания, планиране и използване на медиите, услуги в областта на връзки с обществеността и др.

Средносписъчният брой на персонала през 2011 г. е 16 човека.

2.Принципи при изготвяне на финансовия отчет

Основни счетоводни принципи при изготвяне на финансовия отчет са текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост и предимство на съдържанието пред формата.

Финансовият отчет е съставен при приемане на счетоводното предположение за действащо предприятие. На същия принцип са оценени активите и пасивите на Дружеството.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен на базата на спазване на принципа на историческата цена.

3.Счетоводна политика

Приложения годишен финансов отчет е изготвен във всички аспекти на същественост, съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. От началото на 2002 г. в България е в сила нов Закон за счетоводството, а от началото на 2005г. нови Национални стандарти за малки и средни предприятия. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени след това.

4.Отчет за приходи и разходи

4.1. *Приходи*

Приходите от дейността на фирмата се отчитат при спазване принципа на текущо начисляване и критериите по СС 18 „Признаване на приходи": приходът се признава, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода, свързана със сделката; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени; приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

За отчетната 2011г. реализираните от фирмата приходи от дейността са в размер на 660 хил. лева, които представляват приходи от външни услуги, състоящи се главно от приходи от рекламни услуги и маркетингови проучвания.

За 2011г. „Интелекси" намя финансови и извънредни приходи.

4.2. *Разходи*

Разходите се отчитат при спазване принципите за текущо начисляване и последователност на представянето.

Разходите, касаещи бъдещи отчетни периоди се разсрочват като разходи за бъдещи периоди. Към 31.12.2011г. Фирмата има разсрочени разходи за бъдещи периоди в размер на 1 хил. лв., които в основната си част представляват вноска за допълнително здравно осигуряване на служителите на Дружеството за 2012г.

Разходите за дейността на Дружеството за 2011 г. възлизат на 446 хил. лева. Най-съществената част от тях са разходите за външни услуги – 94 хил. лева; разходите за материали – 6 хил. лв.; за възнаграждения – 302 хил. лева; разходи за осигуровки в размер на 43 хил. лева и разходи за амортизации в размер на 1 хил. лв.

Финансовите разходи за 2011г. възлизат на 1 хил. лева които са разпределени както следва: разходи за лихви за получени временни финансови помощи - 1 хил. лева.

Фирмата няма извънредни разходи.

4.3. *Неизползван отпуск*

Съгласно СС 19 следва да бъдат начислени като текущ разход компенсируемите неизползвани отпуски от персонала. Към 31 декември 2011г. Дружеството е начислило задължения към работниците, свързани с неизползван отпуск в размер 4 хил. лева.

4.4. *Данъчно облагане*

За 2011г. Дружеството отчита резултат счетоводна печалба в размер на 213 хил. лева, която е преобразувана за данъчни цели съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане, както следва:

- увеличения на финансовия резултат – 6 хил. лева;
- намаления на финансовия резултат – (3) хил. лева.

Резултатът на „Интелекси" ООД след данъчното преобразуване е печалба в размер на 216 хил. лева, размерът на годишният корпоративен данък е 21 хил. лева.

5. Баланс

5.1. *Дълготрайни активи*

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. Цената на придобиване включва покупната цена и всички разходи за привеждането на актива във вид, подходящ за ползване, плюс невъзстановимите данъци и такси.

Дружеството е определило за 2011г. стойностен праг на същественост в размер на 700 лв., под който материалните активи се отчитат като текущ разход.

В съответствие с промените в СС 16 Дружеството е възприело, считано от 2007г. дълготрайните материални активи да се представят по препоръчителния подход – цена на придобиване минус натрупаната амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

През текущия отчетен период няма промяна в прилагания линеен метод на амортизация за всички материални и нематериални дълготрайни активи. През 2011г. не са променяни процентите за амортизация.

Приетите срокове за използване на дълготрайните материални и нематериални активи са следните:

- стопански инвентар	6,7 г.;
- машини и оборудване	3,3 г.;
- автомобили	4,0 г.;
- компютри	2,0 г.;
- програмни продукти	2,0 г.

Възприетите от фирмата амортизационни норми съвпадат с данъчно признатите съгласно чл. 55 от ЗКПО.

Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца на придобиването на дълготрайния актив, или въвеждането му в експлоатация.

Ръководството на фирмата смята, че не е допусната подоценка и/или надоценка на дълготрайните материални активи и, че балансовата им стойност е близка и не надвишава тяхната реализируема стойност.

5.2. *Материални запаси*

Към 31.12.2011г. Дружеството няма материални запаси.

5.3. Парични средства, вземания и задължения.

Съгласно изискванията на СС 21 "Ефекти от промените във валутните курсове" сделките в чуждестранна валута, с изключение на покупката и продажбата на валута се вписват в левове по централния курс на БНБ към датата на сделката.

Вземанията в чуждестранна валута се оценяват текущо в национална валута по централен курс в деня на възникването им.

Потреблението на паричните средства във валута се оценява по централния курс на БНБ в деня на плащането.

В края на 2011г. е правена преоценка на паричните средства, задълженията и вземанията във валута по централния курс на БНБ. Разликите при преоценката се отчитат като текущ финансов приход или разход.

Към края на отчетния период фирмата няма дългосрочни вземания.

Общият размер на краткосрочните вземания в края на отчетния период е 55 хил. лева, които са разпределени както следва:

- вземания от клиенти – 1 хил. лева;
- вземания от свързани предприятия – 54 хил. лева.

Към 31.12.2011г. „Интелекси" ООД няма дългосрочни задължения

Общият размер на краткосрочните задължения в края на отчетния период е 105 хил. лева, които са разпределени както следва:

- задължения към доставчици – 20 хил. лв.;
- задължения към свързани предпириятия – 36 хил. лева;
- задължения към персонала (провизии за неизползван отпуск за 2011г.) – 4 хил. лева;
- данъчни задължения – 41 хил. лева (ДДС за внасяне в размер на 25 хил. лв. и годишен корпоративен данък в размер на 16 хил. лв);
- Задължения за получени временни финансови помощи от фирми – 4 хил. лв.

5.4. Собствен капитал

Фирмата е със собствен капитал към 31.12.2011г. в размер на 239 хил. лева, формиран от основен капитал в размер на 5 хил. лева, разделен на 100 броя дялове с номинална стойност 50 лева всеки, непокрита загуба от минали години (97) хил. лева, неразпределена печалба от минали години в размер на 139 хил. лева и печалба за текуща година в размер 192 хил. лв.

5.5. Временни разлики и данъчният ефект върху тях

През 2011 г. в „Интелекси" ООД не са осчетоводени данъчни временни разлики.

5.6. Сделки със свързани лица

През 2011г. фирмата е осъществявала сделки със свързани лица както следва:

- Предоставени маркетингови и рекламни услуги на Публисис АД в размер на 611 хил. лева;
- Закупени материали (офис обзавеждане) от Публисис Марк ЕООД – 1 хил. лв.;
- Получени административни услуги от Публисис АД в размер на 4 хил. лева;
- Получени услуги от Прагматика ООД (наем на офис и консумативи за него) в размер на 12 хил. лева;
- Получени услуги от Конекта ООД – 54 хил. лева;
- Получени маркетингови услуги от Прагматика ООД – 6 хил. лв.;
- Оптусната временна финансова помощ на Маркет Айс ООД – 6 хил. лева;
- Върната временна финансова помощ от Маркет Айс ООД - 6 хил. лева;
- Отпусната временна финансова помощ на Прагматика ООД – 11 хил. лв.;
- Върната временна финансова помощ от Прагматика ООД – 5 хил. лв.;
- Отпусната временна финансова помощ на Трансмарк ООД – 5 хил. лв.;
- Получена временна финансова помощ от Конекта ООД – 7 хил. лв.;
- Върната временна финансова помощ на Конекта ООД – 7 хил. лева;
- Възстановена получена временна финансова помощ на Идео ЕООД – в ликвидация – 1 хил. лв.;
- Получена временна финансова помощ от Лендмарк ЕООД – 1 хил. лева;
- Върната получена временна финансова помощ на Лендмарк ЕООД – 1 хил. лева;

Към 31.12.2011г. „Интелекси" ООД има вземания от свързани лица в размер на 54 хил. лева, които са разпределени както следва:

- Публисис АД /вземания от продажби на рекламни услуги/ - 43 хил. лева;
- Трансмарк ЕООД /предоставена временна финансова помощ/ - 5 хил. лв.;
- Прагматика ООД /предоставена временна финансова помощ/ - 6 хил. лв.

Към 31.12.2011г. „Интелекси" ООД има задължения към свързани лица в размер на 36 хил. лева, които са разпределени както следва:

- Прагматика ООД /Наем на офис/ - 7 хил. лева;
- Принтмарк ЕООД /Наем на офис/ – 1 хил. лева;
- Публисис АД /Извършени административни услуги/ - 16 хил. лева;
- Публисис АД /Лихви по предоставени временни финансови помощи/ - 1 хил. лв.;
- Конекта ООД /Продажби на услуги/ - 11хил. лева.

Предоставените временни финансови помощи от и на свързани лица се олихвяват при годишна лихва от 7%.

Свързани лица с „Интелекси" ООД са :

- Акуариъс Комюникейшънс Л.Л.С. ООД;
- Публисис АД;
- Публсис Марк ЕООД;
- Трансмарк ЕООД;
- Пропърти Партнер ООД;
- Принтмарк ЕООД;
- Конекта ООД;
- Прагматика ООД;
- Маркет Айс ООД;
- Трансформити ООД;
- Лендмарк ООД;
- Сдружение Българска Асоциация за Привидно Пазаруване;
- Еколендмарк ООД;
- Инвенио Аналитикс ООД;
- Метрика ООД;
- Консюметрикс ООД;
- Хектор и Ко ООД.

През 2011г. част от свързаните предприятия на Дружеството а именно: М.А.Р.К. ЕООД – в ликвидация; Марксман ЕООД – в ликвидация; Сайбърмарк ЕООД – в ликвидация; Евентис ЕООД – в ликвидация; Идео ЕООД – в ликвидация; Зенитоптимедия България ЕООД – в ликвидация; Хепи Енд ЕООД – в ликвидация са заличени Дружества и към 31.12.2011г. не съществуват.

Условията по сделките между свързани лица не се отличават от обичайните пазарни условия, характерни за сделки между несвързани лица.

5.7. Условни вземания и задължения

Към 31.12.2011 г. фирмата няма условни вземания и задължения.

5.8. Други

Не се отчитат фактори на несигурност, които биха повлияли значително върху бъдещите финансови резултати.

6. Особености при изготвяне на Отчета за паричния поток

Паричният поток на „Интелекси" ООД е изготвен съгласно изискванията на СС – 7 по прекия метод.

Съставител: Юли Генов..... *РЪКОВОДИТЕЛ:.....*
Дата: 26.01.2012г. */Мая Маратлян/*