

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Крестън Булмар - Тръст Сървисис Булстат 200456002
към 31.12.2011 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал	0	0	A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	0	0	I. Записан капитал	0	5
I. Нематериални			II. Премии от емисии	0	0
1. Продукти от развойна дейност	0	0	III. Резерв от последващи оценки	0	0
2. Концесии, патенти,	0	0	IV. Резерви		
3. Търговска репутация	0	0	1. Законови резерви	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0	0
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради	0	0	- неразпределена печалба	0	0
2. Машины, производствено	0	0	- непокрита загуба	0	0
3. Съоръжения и други	0	0	Общо за група V:	0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на	0	0	VI. Текуща печалба (загуба)	0	0
Общо за група II:	0	0	Общо за раздел A:	0	5
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	149	0	2. Провизии за данъци, в т. ч.:	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени	0	0	- отсрочни данъци	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и	0	0	3. Други провизии и сходни задължения	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми	0	0	В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност	0	0	до 1 година	0	0
Общо за група III:	149	0	над 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	149	0	до 1 година	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	0	0
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	0

1. Суровини и материали	0	0	до 1 година	0	0
2. Незавършено производство	0	0	над 1 година	0	0
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	0	0
- продукция	0	0	до 1 година	0	0
- стоки	0	0	над 1 година	0	0
4. Предоставени аванси	0	0	5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	0	0	до 1 година	0	0
II. Вземания			над 1 година	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	0	0	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година	0	0	до 1 година	0	0
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	1	0	над 1 година	0	0
над 1 година	1	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0	до 1 година	0	0
над 1 година	0	0	над 1 година	0	0
4. Други вземания, в т. ч.:	0	0	8. Други задължения, в т. ч.:	151	0
над 1 година	0	0	до 1 година	0	0
Общо за група II:	1	0	над 1 година	151	0
III. Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:	0	0
1. Акции и дялове предприятия от група	0	0	до 1 година	0	0
2. Изкупени собствени акции	0	0	над 1 година	0	0
номинална стойност в хил. лв.	0	0	- осигурителни задължения, в т. ч.:	0	0
3. Други инвестиции	0	0	до 1 година	0	0
Общо за група III:	0	0	над 1 година	0	0
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	0	0
- в брой	0	5	до 1 година	0	0
- в безсрочни сметки (депозити)	1	0	над 1 година	0	0
Общо за група IV:	1	5	Общо за раздел В, в т. ч.:	151	0
Общо за раздел В:	2	5	до 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	0	0	над 1 година	151	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	151	5	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	151	5

Дата на съставяне: 22/03/2012

Ръководител: Емил Ганчев Попов

Съставител: Васил Костов Байнашев



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

в сила от 01.01.2008 г.

на Крестън Булмар - Тръст Сървисис Булстат 200456002

към 31.12.2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	0	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	0	0	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	0	0	б) стоки	0	0
б) външни услуги	0	0	в) услуги	0	0
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	0	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	0	0	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	0	0	4. Други приходи, в т. ч.:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	0	0	- приходи от финансиране	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	0	0	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
- разходи за амортизация	0	0	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	- приходи от предприятия от група	0	0
5. Други разходи, в т. ч.:	0	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	1	0
а) балансова стойност на продадените активи	0	0	а) приходи от предприятия от група	1	0
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	0	0	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	0	0	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	1	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	1	0			
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0			
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	0			
8. Печалба от обичайна дейност	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи	0	0	9. Извънредни приходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1	0	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	0	0		0	0
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0		0	0
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	0	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1	0	Всичко (Общо приходи + 11)	1	0

Дата на
съставяне: 22/03/2012

Съставител: Васил Костов Байнашев

Ръководител: Емил Ганчев Попов



**Приложение към Годишен Финансов Отчет
на Крестън Булмар – Тръст Сървисис ЕООД
към 31.12.2011 г.**

1. Информация за дружеството.

„Крестън Булмар – Тръст Сървисис ЕООД“ е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано на 03.11.2008 г. по Търговския закон на Република България. Седалището и адресът на управление са гр. София, ул. Нишка №172, ет. 3. На 08.06.2010 г. дружеството е вписано в Търговския регистър. На 19.01.2011 г. капитала на дружеството е намален от 5 000.00 лв. на 100.00 лв.

1.1. Предмет на дейност

Основен предмет на дейност е „Доверителни услуги по управление на активи, търговско представителство.“

1.2. Собственост и управление.

Собствеността на дружеството е 100% частна. Капиталът на дружеството е собственост на Крестън Булмар ООД с ЕИК 175378965. Дружеството се управлява и представлява от Управителя Емил Ганчев Попов с ЕГН 6710142185.

Счетоводна политика

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Финансовият отчет за 2011 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия и други нормативни актове. Съгласно чл.26 ал.5 от Закона за счетоводството дружеството не съставя Отчет за собствения капитал и Отчет за паричния поток, като част от Годишния финансов отчет за 2011 г.

Финансовият отчет за 2011 г. е изготвен при спазване на принципите за текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите.

Всички данни са представени в настоящия отчет в хиляди лева.

2.1 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този отчет за една предходна година.

3. Дефиниции и оценка на елементите на Баланса и Отчета за Приходите и Разходите.

3.1 „Нетекущи (дълготрайни) активи“

В Счетоводната политика на дружеството за признаване на Нетекущи активи е прието да се спазват критериите:

- да имат натурално-веществена форма;
- да се използват за производството и доставката на стоки или услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели;
- очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период;
- имат стойност на придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е себестойност /цена на придобиване/, която включва покупна цена и преки разходи за привеждане в работно състояние. Балансовата стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност /подобрения/.

През отчетния период е използван линейния метод за амортизация на Нетекущите

активи. Прилагани са следните Амортизационни норми:

Сгради, включително инвестиционни имоти 4 %:

Машини, производствено оборудване и апаратура 30%:

Транспортни средства, без автомобили 10%

Компютри, периферни устройства за тях, софтуер и право на ползване на софтуер, мобилни телефони 50%;

Автомобили 25%;

Всички останали 15%

Дружеството притежава капитала на следните дружества:

- Константинов Груп ПЛС ЕООД в размер от 100.00 лв. отчетено в Баланса на дружеството, като инвестиция в дъщерно предприятие.
- ФБТ ЕООД в размер от 10.00 лв. отчетено в Баланса на дружеството, като инвестиция в дъщерно предприятие.
- Ню Медикал ЕООД в размер от 100.00 лв. отчетено в Баланса на дружеството, като инвестиция в дъщерно предприятие.

4. Раздел „Текущи (краткотрайни) активи”

Материалните запаси при доставката им се оценяват по цена на придобиване, а при потреблението им по метода на средно притеглена цена. В края на годината, с извършването на годишната инвентаризация материалите се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване. Структурата на вземанията е както следва:

Други вземания	Размер на вземането в хил.лв.
Предоставен заем на Ню Медикал ЕООД	149
Вземане по начислена лихва на Ню Медикал ЕООД	1
Други вземания	150

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута са оценявани по курса към датата на придобиване и преоценявани в края на всеки месец по централен курс на БНБ.

Показаната в баланса **Група Пари и парични еквиваленти** се разшифрова по следния начин:

Групи	Текущ период	Предходен период
1.Пари в брой	0	5
в т.ч. във валута	0	0
2.Пари по разплащателни сметки	1	0
в т.ч. във валута	0	0
ОБЩО:	1	5

5. Раздел „Разходи за бъдещи периоди”

Дружеството няма заведени Разходи за бъдещи периоди

6. Раздел „Собствен капитал”

Основният капитал на дружеството е 100 лв. е представен в баланса по неговата номинална стойност, която съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Представения в баланса собствен капитал е разпределен в следните групи:

В ХИЛ. ЛВ.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Основен капитал	0	5
2. Други резерви	0	0
3. Неразпределена печалба от минали години	0	0
4. Непокрита загуба от минали години	0	0
5. Текуща печалба/загуба за отчетния период	0	0
ОБЩО:	0	5

7. Раздел „Задължения

В Раздел задължения са посочени задължения, които се оценяват при възникването им по тяхната номинална стойност в лева. В баланса се детайлизират по следния начин:

В ХИЛ. ЛВ.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Задължения към доставчици	0	0
2. Задължения по получен заем	151	0
2.1. Получен заем от Дилян Димитров	150	0
2.2. Лихва по заем от Дилян Димитров	1	0
3. Други задължения	0	0
ОБЩО:	151	0

8. Допълнителна информация за елементите в отчета за приходи и разходи.

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане или възмездяване, свързани с продажбата на продукцията, стоки, услуги и използване на ресурси на предприятието от трети лица /лихви и др./

Приходите се признават в момента, в който рисковете и изгодите от собствеността върху стоките са прехвърлени на купувача, а за услугите в зависимост от етапа на завършеност на сделката и разходите във връзка със сделката могат надеждно да бъдат измерени.

Приходите от лихви се начисляват на времева база и се определят въз основа на дължимата главница и приложимия лихвен процент.

Приходите от Продажба включват:

В ХИЛ. ЛВ.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Нетни приходи от продажби	0	0
1.1. Продажба на услуги	0	0
1.2. Други приходи	0	0
2. Финансови приходи – приходи от лихви	1	0
Общо приходи от оперативната дейност:	1	0

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

Финансовите приходи и разходи се признават в съответствие с принципа за текущо начисляване.

По-същественияте суми, отразени като разходи в настоящия отчет, са следните:

В ХИЛ. ЛВ.

Групи	Текущ период	Предходен период
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги	0	0
2. Разход за персонала	0	0
3. Разходи за амортизация и обезценка	0	0
4. Други разходи	0	0
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	1	0
Общо разходи:	1	0

9. Други оповестявания

Свързани лица на Крестън Булмар – Тръст Сървисис ЕООД са:

1. Константинов Груп ПЛС ЕООД с ЕИК 200902796 с капитал 100.00 лв., притежаван от Крестън Булмар – тръст сървисис ЕООД.
2. ФБТ ЕООД с ЕИК 201157832 с капитал 10.00 лв., притежаван от Крестън Булмар – тръст сървисис ЕООД
3. Ню Медикал с ЕИК 201623438 с капитал 100.00 лв., притежаван от Крестън Булмар – тръст сървисис ЕООД
4. Крестън Булмар ООД с ЕИК 175378965 с Дял 100.00 лв. от капитала на дружеството.

Сделки със свързани лица, по които Крестън Булмар – Тръст Сървисис ЕООД е доставчик:

Наименование на свързаното лице	Вид на сделката ¹ :	Стойност (хил.лв.):	Плащания (хил.лв.):	Вземания в края на периода (хил.лв.)	
				От сделки през текущия период:	С натрупване от предходни периоди:
1. Ню Медикал ЕООД	Предоставен заем и лихви по него	150	0	150	150
Общо:		150	0	150	150

22.03.2012 г.

гр. София

Ръководител:

Съставител:



¹ Следва да се посочи всяка група осъществени сделки по отделните свързани на Дружеството лица: прехвърляне или учредяване на вещни права; покупка на стоки; получени услуги; посредничество; лизингов договор; лицензионен договор; финансиране (дарение); гаранции; договор за управление; дивиденди и други.