ЕИК 147 116 781

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ЕС БИ ЕС ПРОПЕРТИС ЕООД
гр. Бургас ул.Антон Иванов 51 А
за период 01.01-31.12.2011

	НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Сума	хил.лева
		Бележка	текуща година	предход. година
	а	б	1	2
А.	**. Разходи**			
1	. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		29	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		78	51
	- суровини и материали		59	26
	- външни услуги		19	25
3	Разходи за персонала, в т.ч.		58	72
	- разходи за възнаграждения		*49*	63
	- разходи за осигуровки, в т.ч.		*9*	9
	= осигуровки,свързани с пенсии		*6*	
4	Разходи за амортизация и обезценки, в т.ч.		17	20
	- разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		17	20
	= разходи за амортизация		*17*	20
	= разходи за обезценка		*0*	
5	. Други разходи, в т.ч.		224	320
	- балансова стойност на продадени активи		*194*	320
	Общо разходи за оперативна дейност		**406**	**463**
6	. Печалба от обичайна дейност		23	89
	Общо разходи	**2**	**406**	**463**
7	. Счетоводна печалба преди облагане		23	89
8	. Разходи за данъци от печалбата		0	
9	. Печалба след облагане		23	89
	Всичко		**429**	**552**
Б	**. Приходи**			
1	.Нетни приходи от продажби, в т.ч.	**2**	368	552
	- продукция		35	
	- стоки		298	487
	- услуги		35	65
2	. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		40	
3	. Други приходи, в т.ч.		21	0
	- други приходи		21	
	Общо приходи от оперативна дейност		**429**	**552**
	Общо приходи		429	552
	Всичко		**429**	**552**

Дата на съставяне:
01.02.2012

Съставител:
Иван Митев

Управител
Стоян Сърмов

ЕИК
147 116 781

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ЕС БИ ЕС ПРОПЕРТИС ЕООД
гр. Бургас ул.Антон Иванов 51 А
към 31 Декември 2011 година

	А К Т И В			
	Раздели, групи статии	Прил.	**Сума в хил.лева**	
			Текуща година	**Предходна година**
	а	б	1	2
Б	**. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ**			
II	**Дълготрайни материални активи**	0		
1	Машини и оборудване		19	31
2	Офис обзавеждане		4	6
3	Други материални дълготрайни активи		39	34
	Общо дълготрайни материални активи		**62**	**71**
	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б"		**62**	**71**
В	**. ТЕКУЩИ АКТИВИ**			
I	***. Материални запаси***			
1	Продукция и стоки, в т.ч.		66	85
	.- Продукция		56	85
	.- Стоки		10	
	Общо за материални запаси	0	**66**	**85**
II	***. Търговски и други вземания***			
1	. Вземания от клиенти и доставчици		2	9
2	. Други вземания		7	
	Общо за търговски вземания	1	**9**	**9**
IV	***. Парични средства и парични еквиваленти***			
1	. Парични средства в брой		12	
	Общо за парични средства и еквиваленти	1	**12**	**0**
	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В"		87	94
	СУМА НА АКТИВА		**149**	**165**

	П А С И В			
	Раздели, групи статии	Прил.	**Сума в хил.лева**	
			Текуща година	**Предходна година**
	а	б	1	2
А	**. Собствен капитал**			
I	. Записан капитал, в т.ч.		5	5
V	. Натрупана печалба(загуба) от минали години, в т.ч.			
	- неразпределена печалба		0	45
	- непокрита загуба		-102	-236
	Общо за Печалба(загуба) от минали години		-102	-191
VI	. Текуща печалба (загуба)	1	23	89
	Общо за раздел "А"	1	**-74**	**-97**
Г	**.Задължения**			
1	. Задължения към доставчици, в т.ч.	2	16	65
	до 1 година		16	65
2	. Други задължения, в т.ч.		207	197
	до 1 година		207	197
	.-към персонала,в т.ч.		6	2
	до 1 година		6	2
	.-към осигурителните организации, в т.ч.		3	
	до 1 година		3	0
	.-данъчни задължения, в т.ч.	2	10	4
	до 1 година		10	4
	.-други задължения		188	191
	до 1 година		188	191
	Общо за раздел Г, в т.ч.		**223**	**262**
	до 1 година		**223**	**262**
	СУМА НА ПАСИВА		**149**	**165**

Дата на съставяне
01.02.2012

Съставител: Иван Митев

Управител Стоян Сърмов

ЕИК 147 116 781

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЕС БИ ЕС ПРОПЕРТИС ЕООД

гр. Бургас ул.Антон Иванов 51 А

за период 01.01-31.12.2011 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия (премиен резерв)	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резулат от минали години		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерви свързани с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2
Салдо в началото на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**45**	**(236)**	**89**	**(97)**
Салдо след промени в счетоводна политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	45	(236)	89	(97)
Нетна печалба/загуба за периода										23	23
1. Разпределение на печалбата в т.ч.,за:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(134)**	**134**	**0**	**0**
- покриване на загуби								(134)	134		0
9. Други изменения								89	0	(89)	0
Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(102)**	**23**	**(74)**
Собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	0	(102)	23	(74)

Дата на съставяне

01.02.2012

Съставител:

Иван Митев

Управител

Стоян Сърмов

ЕИК **147 116 781**

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЕС БИ ЕС ПРОПЕРТИС ЕООД
гр. Бургас ул.Антон Иванов 51 А
за период 01.01-31.12.2011 година

хил.лева

		Текущ период			Предходен период		
Наименование на паричните потоци		Постъпле-ния	Плащания	Нетен поток	Постъпле-ния	Плащания	Нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А.Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контаргенти		467	403	64	662	551	111
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			48	-48		71	-71
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		467	451	16	662	622	40
В. Парични потоци от финансова дейност				0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им от собствениците			4	-4	57	12	45
Парични потоци, свързани с получени и предоставени заеми				0		86	-86
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		0	4	-4	57	98	-41
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)		467	455	12	719	720	-1
Д. Парични средства в началото на периода				0			1
Е. Парични средства в края на периода				12			0

Съставител:
Иван Митев

Управител
Стоян Сърмов

Приложение № 1

147 116 781

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи
ЕС БИ ЕС ПРОПЕРТИС ЕООД
за период 01.01-31.12.2011 година

хил лева

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Преоценка		Преоценена стойност на 31.12 (4+5-6)	Амортизация							Балансова стойност (7-14)
		към 01.01	на постъпили през годината	на излезли през годината	към 31.12 (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на годината	Начислена през годината	Отписана през годината	В края на годината (8+9 10)	Преоценка		Преоценена амортизация	
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	Машини и оборудване	45	0	0	**45**	0	0	**45**	15	11	0	**26**	0	0	**26**	**19**
2	Офис обзавеждане	7	0	0	**7**	0	0	**7**	2	1	0	**3**	0	0	**3**	**4**
3	Други материални дълготрайни активи	40	40	40	**40**	0	0	**40**	6	5	10	**1**	0	0	**1**	**39**
I	**Общо дълготрайни материални активи**	**92**	**40**	**40**	**92**	**0**	**0**	**92**	**23**	**17**	**10**	**30**	**0**	**0**	**30**	**62**
	Общ нетекущи (дългосрочни) активи	**92**	**40**	**40**	**92**	**0**	**0**	**92**	**23**	**17**	**10**	**30**	**0**	**0**	**30**	**62**

Дата на съставяне
01.02.2012

Съставител: Иван Митев

Управител Стоян Сърмов

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ПРИЛОЖЕНАТА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011 ГОДИНА

База за изготвяне на финансовите отчети

Настоящият финасов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г и измененията и допълненията към тях, приети с Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. в сила от 01.01.2008 г.

През текущата година, както и през предходната година Дружеството е изготвяло финансовия си отчет по НСФОМСП. Във връзка с промяната на счетоводната база не се налагат промени в счетоводната политика и принципи на отчитане на активите и пасивите,приходите и разходите

Принцип на действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие и ръководството счита, че предприятието ще остане действащо и през следващия отчетен период.

Сделки в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват.

Приложени счетоводни политики

Дълготрайни материални активи:

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи, които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 500 лева. Активите, които имат стойност по - ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика.

Всеки дълготраен материален актив се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на СС 16.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

Последващи разходи свързани с отделен дълготраен материален актив се отчитат в увеличение на балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да придобие икономически изгоди над първоначално оценената стандартна ефективност. Във всички останали случаи последващите разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Амортизация

Амортизируемата стойност е равна на отчетната стойност

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот.

Няма промяна във възприетия метод на амортизация през отчетния период спрямо предходния

Средният полезен живот в години за основните групи дълготрайни материални активи, е както следва:

Група активи

Среден полезен живот

Вид актив	срок години
Сгради	25
Машини и съоръжения	3
Транспортни средства, без автомобили	10
Автомобили	4
Компютри	2
Офис обзавеждане	7

Вземания

Като кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието се класифицират вземания възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори.

Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по цена на придобиване. След първоначалното признаване кредитите и вземанията от клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

Кредитите и вземанията от клиенти и доставчици които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност, намалена с евентуална обезценка.

За определяне на амортизираната стойност на кредитите и вземанията се ползва ефективният лихвен процент равен на оригиналният процент определен с договора.

Определянето на обезценката се извършва на база на възстрастовия състав на всяко едно вземане.

Като краткосрочни се класифицират вземания които са:

- без фиксиран падеж;
- със фиксиран падеж и остатъчен срок до една година от датата на съставяне на финансовия отчет

Като дългосрочни се класифицират вземания, които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи които касаят следващи отчетни периоди и извършени разходи за получаването на приходи, за които приходите немогат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой, в банки, други високо ликвидни краткосрочни инвестиции с първоначален падеж от 3 месеца, както и овърдрафтове. В баланса овърдрафтовете се включват като краткосрочни задължения в категория краткосрочни заеми.

Паричните еквиваленти са краткосрочни, лесно обратими високоликвидни вложения, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им:

Задължения

Задълженията, възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори, се класифицират като финансови пасиви възникнали първоначално в предприятието. Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност.

След първоначалното признаване финансовите пасиви към клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

Финансовите пасиви които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

Провизии се начисляват по най добрата приблизителна оценка на ръководството на предприятието по повод на конструктивни и правни и правни задължения възникнали в резултат на минали събития.

Като краткосрочни се класифицират задължения, които са без фиксиран срок и със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на съставяне на финансовия отчет.

Като дългосрочни се класифицират задължения, които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на финансовия отчет.

Чуждестранна валута

Предприятието извършва преоценка на валутните позиции годишно към датата на отчета

Валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на парични позиции в чуждестранна валута е заключителния курс на БНБ към датата на отчета

Доходи на персонала

Полагащите се суми за компенсируеми отпуски на персонала се отчитат като задължение и като разход, свързан с краткосрочните доходи на персонала.

За ненатрупващите се компенсируеми отпуски предприятието не признава задължение и разход до момента на отпуска, тъй като трудовият стаж на персонала не увеличава размера на обезщетението.

Предприятието няма политика за начисляване на дългосрочни доходи на персонала.

Доходите при напускане, предоставяни на персонала, са равни на глобална сума, определена, съгласно действащия Кодекс на труда. Доходите при напускане се признават за разход в момента на възникването им . Причината за това е, че те не осигуряват на предприятието бъдещи икономически изгоди.

Обезценки на активи

Обезценки на активи се извършват съгласно изискванията на съответните счетоводни стандарти, регламентиращи отчитането на обезценка на различните видове активи.

Свързани лица

Свързани лица - лицата са свързани, когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземането на решения от финансово-стопански характер. Те могат да бъдат юридически и физически лица, в т. ч. управленски персонал. Сделките между свързани лица представялват прехвърляне на активи и/или на пасиви между свързани лица, без да е задължително прилагането на характерната за сделката справедлива цена

Лизингови договори

Лизингови договори, при които значителната част от рисковите и изгодите се поемат от наемодателя, се класифицират като оперативен лизинг. Плащанията по оперативните лизинги (нетно от отстъпките на наемодателя) се признават като разход в отчета за доходите на равни части за периода на лизинговия договор.

Разпределение на дивиденти

Разпределение на дивиденти на собствениците се признават като задължение във финансовия отчет в периода, в които е одобрено.

Други оповестявания

Събития след датата на баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на СС 10.

Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи 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. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

Несигурности

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие.