ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "Океан сервиз"ООД за периода 01.01.2011 - 31.12.2011г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /хил. лева/ Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /хил. лева/ Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1 128	1 012
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**253**	**302**	а) продукция	-	-
а) суровини и материали	160	125	б) стоки	1 103	989
б) външни услуги	93	177	в) услуги	25	23
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**56**	**42**	2. Увеличение на запасите от продукция и незав. производство	-	
а) разходи за възнаграждения	47	36	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	6	4. Други приходи, в т.ч.:	10	
- осигуровки, свързани с пенсии	6	4	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**33**	**27**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**1 138**	1 012
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	33	27	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	33	27	- 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.:	595	530	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	
а) балансова стойност на продадените активи	560	521	а) приходи от лихви	-	
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**937**	**901**	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)**	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			**Общо приходи от дейността**	**1 138**	1 012
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	25	28	8. Загуба от обичайна дейност	-	-
а) разходи за лихви	23	23	9. Извънредни приходи		
б) други финансови разходи	2	5	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**1 138**	1 012
Общо финансови разходи (6+7)	25	28	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
Общо разходи за дейността	962	929	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
8. Печалба от обичайна дейност	176	83			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**962**	**929**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**176**	**83**			
11. Разходи за данъци от печалбата	18	8			
- текущ данък от печалбата	18	8			
- изменение в отсрочени данъци					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**158**	**75**			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 138	1 012	**Всичко (Общо приходи + 11)**	1 138	1 012

Дата на съставяне: 20.02.2012г.

Съставител: .....
/Европейска финансова компания/

EUROPEAN FINANCIAL COMPANY BULGARIA

Ръководител: .....
/Владимир Нинов/

ОКЕАН СЕРВИЗ ООД СТАРА ЗАГОРА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Океан сервиз"ООД към 31.12.2011г.

Актив

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
Общо за група I :	-	-
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	146	152
- земи		
- сгради	146	152
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3	3
3. Съоръжения и други	60	42
4. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II :	**209**	**197**
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:	-	-
IV. Отсрочени данъци		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**209**	**197**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Продукция и стоки, в т.ч.:	90	61
- стоки	90	61
2. Предоставени аванси		
Общо за група I:	**90**	**61**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	70	42
над 1 година		
2. Данъци за възстановяване, в т.ч.		
над 1 година		
3. Други вземания, в т.ч.	6	
над 1 година		
Общо за група II:	**76**	**42**
III. Инвестиции		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	166	87
- в безсрочни сметки (депозити)	2	2
Общо за група IV:	**168**	**89**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**334**	**192**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**9**	**8**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	552	397

Пасив

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	**5**	**5**
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	2	2
- непокрита загуба		
Общо за група V :	**2**	**2**
VI. Текуща печалба (загуба)	158	75
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**165**	**82**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**170**	**191**
до 1 година	20	20
над 1 година	150	171
2. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
над 1 година		
3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**137**	**63**
до 1 година	137	63
над 1 година		
4. Други задължения, в т.ч.:	**80**	**61**
до 1 година	50	40
над 1 година	30	21
- към персонала, в т.ч.:	-	-
до 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	**2**	**2**
до 1 година	2	2
- данъчни задължения, в т.ч.:	**20**	**14**
до 1 година	20	14
- задължения по финансов лизинг, в т.ч.:	**58**	**45**
до 1 година	28	24
над 1 година	30	21
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**387**	**315**
до 1 година	207	123
над 1 година	180	192
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ:	-	-
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	552	397

Дата на съставяне: 20.02.2012г.

Съставител:.....
/Европейска финансова компания/

Ръководител:.....
/Владимир Цинов/

EUROPEAN FINANCIAL COMPANY BULGARIA

"ОКЕАН СЕРВИЗ" ЗАО ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на "Океан сервиз" ООД за 2011г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период /хил. лева/			Предходен период /хил. лева/		
	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 контрагенти	1 316	1 012	304	1 199	1 011	188
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	-	-	-	-	-	-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	60	(60)	-	49	(49)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	75	(75)	-	122	(122)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
6. Плащания при разпределения на печалби	-		-	-	-	-
7. Платени и възтановени данъци върху печалбата	-	8	(8)		13	(13)
8. Други парични потоци от основна дейност		6	(6)	4		4
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**1 316**	**1 161**	**155**	**1 203**	**1 195**	**8**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност	-	-	-			-
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	2	(2)			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	-	-	-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-	-	-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - 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)	-	**2**	**(2)**	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						-
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	-	-	-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	-	-	-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	38	(38)		32	(32)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	-		-	-		-
5. Плащания на задължения по лизингови договори	-	34	(34)	-	14	(14)
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	-	-	-	-	-
7. Други парични потоци от финансова дейност	-	2	(2)	-	4	(4)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	**74**	**(74)**	-	**50**	**(50)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1 316**	**1 237**	**79**	**1 203**	**1 245**	**(42)**
Д. Парични средства в началото на периода			**89**			**131**
Е. Паричні средства в края на периода			**168**			**89**

Дата на съставяне: 20.02.2012г.

Съставител: /Европейска финансова компания/

Ръководител: /Владимир Нинов/

EUROPEAN FINANCIAL COMPANY BULGARIA

"ОКЕАН СЕРВИЗ" СТАРА ЗАГОРА ООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "Океан сервиз" ООД за 2011г.

Приложение № 4 към СС1

/хил. лева/

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	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							77			82
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	77	-	-	82
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.	-						-				-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										158	158
7. Разпределение на печалбата								(75)			(75)
в т.ч. за дивиденти								(75)			(75)
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличение											-
- намаление											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	2	-	158	165
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	2	-	158	165

Дата на съставяне: 20.02.2012г.

Съставител: ..... /Европейска финансова компания/

Ръководител: ..... /Владимир Цинов/

Приложение №5 към СС1

СПРАВКА
ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ
на "Океан сервиз"ООД към 31.12.2011г.

/хил. лева/

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена 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 постъпили през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начис-лена през периода	Отписана през периода	В края на периода (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				-			-				-			-	-
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3	Търговска репутация				-			-				-			-	-
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:				-			-				-			-	-
	- земи				-			-				-			-	-
	- сгради	162			162			162	10	6		16			16	146
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	12	2		14			14	9	2		11			11	3
3	Съоръжения и други	190	42	31	201			201	147	25	31	141			141	60
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
	Общо за група II	**364**	**44**	**31**	**377**	-	-	**377**	**166**	**33**	**31**	**168**	-	-	**168**	**209**
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 смесени предприятия				-			-				-			-	-
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5	Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6	Други заеми				-			-				-			-	-
7	Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
	Общо за група III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	**Отсрочени данъци**															
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	**364**	**44**	**31**	**377**			**377**	**166**	**33**	**31**	**168**	-	-	**168**	**209**

Дата на съставяне: 20.02.2012г.

Съставител: .....
/Европейска финансова компания/

Ръководител .....
/Владимир Нинов/

EUROPEAN FINANCIAL COMPANY BULGARIA

"ОКЕАН СЕРВИЗ" ООД СТАРА ЗАГОРА

ПРИЛОЖЕНИЕ към Годишен финансов отчет за 2011г.

1. Учредяване и регистрация

„Океан сервиз" е дружество с ограничена отговорност, пререгистрирано в ТР към АВ с ЕИК 131204804. Адресът на управление на дружеството е гр. Стара Загора, ул. "Подполковник Димитър Филов" № 1.

Дружеството е с капитал 5 хил.лв. Съдружници са Владимир Нинов, Михаил Ячев, Атанас Механдов, Ангел Илиев и Пламен Йовчев.

Настоящият финансов отчет е одобрен от ръководството на 20.02.2012 година.

2. База за изготвяне на финансовите отчети и счетоводни принципи

2.1 Общи положения

Дружеството води своето счетоводство текущо и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен във всички съществени аспекти в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена и действащото предприятие. Дружеството има намерение да осъществява дейността си в обозримо бъдеще.

Всички данни за 2011 година, представени в настоящия финансов отчет, са в хил. лв. Годишният финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал.

През 2011 година е изплатен дивидент на съдружниците в размер на 75 хил. лв. за сметка на неразпределената печалба на дружеството.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изискват 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.

2.3. Парични единици в чуждестранна валута

Транзакциите в чуждестранна валута се осчетоводяват по исторически курс в момента на възникването им, приходите и разходите възникващи от тези транзакции, както и от парични операции в чужди валути, се отразяват в отчета за приходи и разходи за периода, за който се отнасят. Всички парични позиции деноминирани в чуждестранна валута се оценяват в лева по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011 година.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайните материални активи първоначално се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи.

Дружеството е приело препоръчителният подход регламентиран в СС 16 за оценка на дълготрайните материални активи след първоначалното им признаване.

Дружеството е приело да капитализира извършените разходи за придобиване на активи, когато тези разходи превишават 700 лева. Последващите разходи, които водят до подобрение в състоянието на актива над първоначално оценената стандартна ефективност или до увеличаване на бъдещите икономически изгоди се капитализират в неговата стойност. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, в който са направени.

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани като последователно е прилаган линейният метод. Прилагани са следните амортизационни норми:

Група активи	
Стопански инвентар	15 %
Транспортни средства	25 %
Машини и оборудване	30 %
Компютри	50 %

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация.

Към 31 декември 2011 година ръководството на дружеството преценява, че не са налице условия за извършване на обезценки на дълготрайните материални активи.

2.4.2. Материалните запаси представляват стоки и се отчитат по цена на придобиване. В края на годината те се оценяват по по-ниската от цената на придобиване и нетната им реализируема стойност. Цената на придобиване включва покупната цена, транспортни, митнически и други подобни разходи. Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена, намалена с приблизителните разходи, необходими за осъществяване на продажбата. През 2011 година не са извършвани обезценки на материални запаси.

Оценката на потреблението на материалните запаси се извършва по метода „средно - претеглена цена".

2.4.3. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.
На база на преглед на вземанията към края на годината се извършва преценка за загубите от обезценка и несъбираемост. Обезценката се определя от ръководството на база възрастов анализ на вземанията от датата на падежа до 31 декември, като ръководството счита, че не са налице условия за извършване на обезценки в края на 2011 година.

2.4.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса. Дружеството няма блокирани парични средства.

2.4.5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2011 година внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв.

2.4.6. Като **Дългосрочни задължения** в баланса са представени задължения по финансов лизинг и изтеглен банков кредит .

Краткосрочните пасиви на дружеството са оценени по стойността на възникването им.

2.5. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.6. Данъчно облагане

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Дружеството приключва 2011 година със счетоводна печалба в размер на 176 хил. лева и дължи корпоративен данък.

2.7. Оповестяване на предприятия от група и сделки с тях

Дружеството не е част от група по смисъла на СС 27.

2.8. Условни задължения

Дружеството няма условни задължения.

3. Водени от Дружеството дела

Няма заведени дела от и към дружеството.

4. Участие в капиталите на други предприятия

Дружеството не участва в капитала на други предприятия.

5.Предоставени кредити на персонала

Предприятието няма предоставени кредити на персонала и членовете на органите на управление.

6. Притежавани акции

Дружеството не притежава акции.

7. Събития след датата на баланса

Не са настъпвали събития ,както благоприятни, така и неблагоприятни, между датата на годишния финансов отчет и датата на съставяне, които да изискват изрично оповестяване.

Ръководител:.....
/Владимир Нанов/

Съставител:.....
/Европейска финансова компания/

20 февруари 2012 г.