

БАЛАНС

31.12.2009

Вид дейност

БУЛСТАТ

Производство на

1 2 1 8 2 3 9 5

АКТИВ		ПАСИВ	
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.) текуща година 1	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.) текуща година 1
А. Записан, но невнесен капитал		а	
Б. Негекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6		5
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане в т. ч. предоставени аванси			
Общо за група I:			
II. Дълготрайни материални активи			
1. Земи и сгради	0		0
- земи			
- сгради			
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	504		32
3. Съоръжения и други	137		-44
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане в т. ч. предоставени аванси			-13
Общо за група II:			
III. Дългосрочни финансови активи			
1. Акции и дялове в предприятия от група	641		-342
2. Предоставени заеми на предприятия от група			-349
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 номинална стойност			
Общо за група III:			
IV. Отсрочени данъци			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":			
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
1. Суровини и материали	0		0
2. Незавършено производство	647		975
3. Продукция и стоки			975
- продукция			
- стоки			
4. Предоставени аванси			
Общо за група I:			
II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици	9		0
2. Вземания от предприятия от група	2		0
3. Вземания от асоциирани и смесени предприятия в т. ч. над 1 година	12		0
4. Други вземания	1		21
			62

Обър Айланд Рекърдс ЕООД

Съставител (предприятие)

Гр. София

Филиал ИЧРБ Предавания

БУЛСТАТ

Вид дейност

1 2 1 8 2 3 9 5 Производство на

БАЛАНС

31.12.2009

АКТИВ		ПАСИВ	
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)
а	текуща година 1	а	текуща година 1
в т.ч. над 1 година		над 1 година	2
Общо за група II:	15	в това число:	
III. Инвестиции		- към персонала	3
1. Акции и дялове в предприятия от група		До 1 година	2
2. Изкупени собствени акции номинална стойност		над 1 година	1
3. Други инвестиции		- осигурителни задължения	1
Общо за група III:	0	До 1 година	1
IV. Парични средства		над 1 година	1
1. Касови наличности и сметки в страната	81	- данъчни задължения	17
- Касови наличности в лева	62	До 1 година	17
- Касови наличности във валута (левова равностойност)		над 1 година	
- Разплащателни сметки	19	Общо за раздел "B"	1153
- Блокирани парични средства		До 1 година	1082
- Парични еквиваленти		над 1 година	1082
2. Касови наличности и сметки в чужбина	0	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	0
- Касови наличности в лева		в това число:	
- Касови наличности във валута		1. Финансирания	
- Разплащателни сметки във валута		2. Приходи за бъдещи периоди	
- Блокирани парични средства във валута			
Общо за група IV:	135		
Г. Разходи за бъдещи периоди	118		
Сума на актива (A+B+V+Г)	806	Сума на пасива (A+B+V+Г)	1077

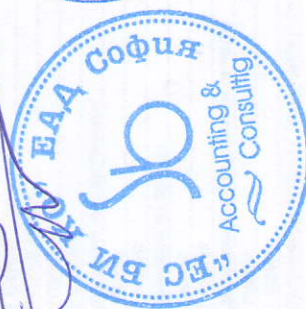
Дата: 28.02.2010

Съставител:

ЕС БИ КО ЕАД

Ръководител:

Тони Танев



Хърбър Айланд Рекърдс ЕООД
Съставител (предприятие)

Гр. София
филми и тв предавания

БУЛСТАТ
1 2 1 8 2 3 9 5
Вид дейност
Производство на

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

31.12.2009

Наименование на разходите	текуща година	предходна година	Наименование на приходите	текуща година	предходна година
А. Разходи			А. Приходи		
<i>I. Разходи за оперативна дейност</i>			<i>I. Приход от оперативна дейност</i>		
1. Намаляване на запасите от продукция и незавършено производство	272	142	1. Нетни приходи от продажби на:	342	252
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т. ч.	18	20	а/ Продукция		
а/ суровини и материали	254	122	б/ Стоки		5
б/ външни услуги	33	20	в/ Услуги	342	247
3. Разходи за персонала			в това число:		
а/ разходи за възнаграждения	28	17	- Приходи от търговско-посредническа дейност		
б/ разходи за осигуровки	5	3	- Приходи от наеми		
от так: осигуровки, свързани с пенсии			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
4. Разходи за амортизация и обезценка	302	49	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
а/ разходи за амортизация и обезценка на ДМА и ДНМА	302	49	4. Други приходи, в т. ч.	109	
в това число:			в това число:		
- разходи за амортизация	302	49	- приходи от финансиране		
- разходи за обезценка			от так: от правителството		
б/ разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от продажби на суровини и материали		
5. Други разходи	94	13	- приходи от продажби на дълготрайни активи		
в това число:			Общо за група I	451	252
а/ балансова стойност на продадените активи	92	11	<i>II. Финансови приходи</i>		
б/ провизии	701	224	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия в т. ч. приходи от участия в предприятия от групата		
Общо за група I			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи		
<i>II. Финансови разходи</i>			в т. ч. приходи от предприятия от групата		
1. Разходи от обезценка на финансовите активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи			7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутните курсове			в това число:		
2. Разходи за лихви и други финансови разходи	92	24	а/ приходи от предприятия от група		
в това число:			б/ положителни разлики от операции с финансови активи		
а/ разходи, свързани с предприятия от група			в/ положителни разлики от промяна на валутните курсове		
б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи			Общо за група II	0	0
Общо за група II	92	24	Б. Загуба от обичайна дейност	342	
<i>III. Извънредни разходи</i>			<i>III. Извънредни приходи</i>		
Б. Печалба от обичайна дейност			в т.ч. получени от застрахователни обезщетения		
а/ разходи, свързани с природни и други бедствия			Общо приходи I+II+III	451	252
в т.ч. за природни и други бедствия			В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	342	
Общо разходи I+II+III	793	248	Г. Загуба (B-IV-V)	342	0
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)					
IV. Разходи за данъци от печалбата	4	4			
I. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
Г. Печалба (B-IV-V)	0	3			
Всичко (Общо разходи +IV+V+Г)	793	252	Всичко (Общо приходи +Г)	793	252

Съставител:
ЕС БИ КО ЕАД

Дата: 28.02.2010

Рководител:
Тони Танев



Хърбър Айланд Рекърдс ЕООД
Съставител (предприятие)

гр. София
филми и фотографии

БИЛСТАТ Вид дейност
1 2 1 8 2 3 9 5 Производство на

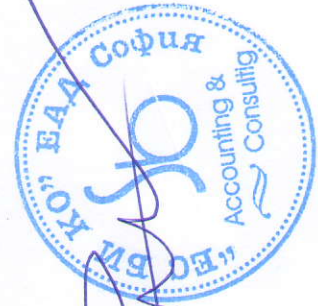
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

31.12.2009

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерви 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	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Печалба	Загуба		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							32	-44		-7
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											0
5. Изменение за сметка на собствениците	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение											0
Намаление											0
6. Финансов резултат за текущия период											0
7. Разпределение на печалбата											0
в т. ч. за дивиденди											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение											0
Намаление											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5							32	-44	-342	-349
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5	0	0	0	0	0	0	32	-44	-342	-349

Дата: 28.02.2010

Съставител:
ЕС БИ КО ЕАД



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

31.12.2009

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период			(хил. лв.)
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток	
a	1	2	3	4	5	6	
A. Парични потоци от основната дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	447	-214	233	291	-163	128	
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи,държани за търг.цели			0			0	
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		-33	-33		-19	-19	
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			0			0	
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0	
Плащания при разпределение на печалби							
Платени и възстановени данъци върху печалбата							
Други парични потоци от основната дейност		-68	-68	57	-2	55	
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	447	-315	132	348	-184	164	
B. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	97	-83	14		-957	-957	
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0	
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни			0			0	
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0	
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0	
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0	
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	97	-83	14	0	-957	-957	
B. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0	
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0	33	-110	-77	
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	50	-50	0	1013	-38	975	
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и други подобни		-91	-91		-15	-15	
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0	
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0	
Други парични потоци от финансова дейност			-1			-1	
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	50	-142	-92	1046	-173	873	
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	594	-540	54	1394	-1314	80	
Д. Парични средства в началото на периода			81				
Е. Парични средства в края на периода			135				
в т.ч. в подотчетни лица							81

Дата: 28.02.2010

Съставител:
ЕС БИ КО ЕАД

Ръководител:
Тони Танев



Хърбър Айланд Рекърдс ЕООД

Съставител (предприятие)

Гр. София

филми и тв предавания

Град (село) ул.

БИЛСТАТ

Вид дейност

1 2 1 8 2 3 9 9 5

Производство на

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

31.12.2009

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност		Амортизация				Последваща преоценка		Преоценена амортизация		Балансова стойност в края на периода (7+14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление	(4+5-6)	7	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление	на периода (11+12-13)	13	
a	1	2	3	4	5	6			8	9	10	11	12	13	14	15	
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Продукти от развойна дейност	0			0				0				0			0		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	8			8				8		2		2			2		6
3. Търговска репутация	0			0				0				0			0		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0			0				0				0			0		
Обща сума I:	8	0	0	8	0	0		8	0	2	0	2	0	0	2		6
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Земи и сгради, в т.ч. : -земи	50	0	50	0	0	0		0	3	2	5	0	0	0	0		0
-сгради	50		50	0				0	3	2	5	0			0		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	849	2	47	804				804	54	246		300			300		504
3. Съоръжения и други	115	81		196				196	6	53		59			59		137
4. Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане	0			0				0				0			0		0
Обща сума II	1014	83	97	1000	0	0		1000	63	301	5	359	0	0	359		641
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																	
1. Акции и дялове в предприятията от групата				0				0				0			0		0
2. Предоставени заеми на предприятия от групата				0				0				0			0		0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0				0				0			0		0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0				0				0			0		0
5. Дългосрочни инвестиции				0				0				0			0		0
6. Други заеми				0				0				0			0		0
7. Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0		0
Обща сума III :	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0		0
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ																	
Обща нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	1022	83	97	1008	0	0		1008	63	303	5	361	0	0	361		647

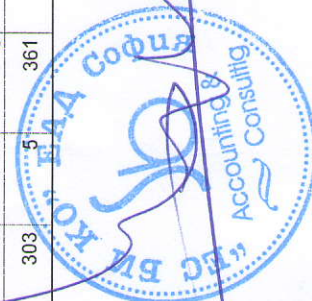
Дата: 28.02.2010

Съставител:

ЕС БИ КО ЕАД

Ръководител:

Тони Танев



ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ
КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА „ХЪРБЪР АЙЛЪНД РЕКЪРДС“ ЕООД,
ГР. СОФИЯ ЗА 2009 Г.

А.Сведения за учредяването и регистрацията

Търговското дружество „Хърбър Айлънд Рекърдс“ ЕООД е учредено през 1999 г. Като еднолично дружество с ограничена отговорност. Уставният капитал на дружеството е 5000 лв.Едноличен собственик на дружеството е Даниел Деянов Ризов.

Дружеството има предмет на дейност звукозаписна дейност, създаване и излъчване на ТВ предавания

Б.Описание на счетоводната политика на „Хърбър Айлънд Рекърдс“ ЕООД

А. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на предприятието за 2009 г. Е изготвен в съответствие с изискванията на всички счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, които са приложими за 2009 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2009 г.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Финансовият отчет за 2009 г. Е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; запазване при възможностна счетоводна политика от предходния отчетен период, независимост на отделните отчетни периоди на стойностна връзка между начален и краен баланс.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с приложим национален стандарт за финансови отчети на малки и средни предприятия се изисква друго. Последващото оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са в сила за 2009 г.

Б.Прилагани счетоводни политики

През 2009 г. В дружеството е прилаган линейният метод за амортизация на амортизируемите активи /материални и нематериални/

Методите на амортизация на амортизируемите дълготрайни активи, прилагани през 2009 г., не са променяни в сравнение с тези, които са прилагани през 2008 г.

Разходите, свързани с основната дейност се натрупват по аналитични сметки

Валутните активи и пасиви на предприятието се оценяват един път на тримесечие – по централния курс на БНБ за последния ден на всяко тримесечие.

Приходите от продажби се признават след фактурирането им на клиента в съответствие с изискванията на НСФОМСП 18 – Приходи.

Отчетът на паричния поток е изготвен по прекия метод, въз основа на информацията от счетоводните регистри.

Сумите на временните разлики за 2009 г. – облагаеми и намаляеми, както и на отсрочени данъчни активи и пасиви върху тези разлики са представени в справката за временните данъчни разлики, която е съставна част от пояснителните сведения към годишния финансов отчет.

В предприятието е възприета като стойностен праг на същественост при отчитане на дълготрайните материални активи сумата от 500 лв. Първоначалната

оценка на ДМА /имоти, машини, оборудване и обзавеждане/ и на нематериалните активи се извършва по цена на придобиване.

През 2009 г. Предприятието не е било лизингодател по лизингови договори – финансови и оперативни, не е било и лизингополучател.

През м. Ноември 2008 г. Предприятието изтегли овърдрафт в размер на 500000 евро от Инвестбанк АД.

Във връзка с доходите на персонала оповестяваме следната информация/

- Сумата, призната като разход за доходи на персонала, е представена в отчета за приходи и разходите на съответните редове и е 27802,44 лв.;
- Размерът на неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет е 1630,49 лв. – възнаграждение за м. Декември 2009 г., които са изплатени през първото тримесечие на 2010 г.;
- През 2009 г. Предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.
- През 2009 г. Не са осъществявани бизнескомбинации.

Предприятието няма отношения със свързани лица.

Предприятието не е работило с финансови инструменти, по смисъла на НСФОМСП 32 – Финансови инструменти, като се изключат вземанията

Предприятието няма преустановявани дейности през 2009 г.

28.02.2010 г.

Гр. София

Управител:

/Т.Танев/

Съставител:

/ЕС БИ КО ЕАД/

