СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **УВК ПРОГРЕС ЕООД**

Приложение №1 към СС 1

към **31 декември 2011г.**

ЕИН 124635614

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
Дълготрайни материални активи			*Собствен капитал*		
Земи и сгради, в т. ч.:	51	0	**Записан капитал**	**5**	**5**
- земи	29		**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради	22		- неразпределена печалба	12	12
Съоръжения и други	2	2	- непокрита загуба	(57)	(55)
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в	1		**Общо за група:**	**(45)**	**(43)**
Общо за група:	**54**	**2**	**Текуща печалба (загуба)**	**52**	**(2)**
Общо за раздел:	*54*	*2*	*Общо за раздел:*	*12*	*(40)*
Текущи (краткотрайни) активи			*Задължения*		
Материални запаси			Задължения към доставчици, в т. ч.:	39	32
Суровини и материали		2	до 1 година	39	32
Продукция и стоки, в т. ч.:	2	1	Други задължения, в. т. ч.:	38	73
- стоки	2	1	до 1 година	38	73
Предоставени аванси		10	- към персонала, в т.ч.:	8	39
Общо за група:	**2**	**13**	до 1 година	8	39
Вземания			- осигурителни задължения, в т. ч.:	2	5
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	31	25	до 1 година	2	5
Други вземания, в т. ч.:	1	1	- данъчни задължения, в т. ч.:	0	2
Общо за група:	**32**	**26**	до 1 година		2
Парични средства, в т. ч.:			*Общо за раздел, в т. ч.:*	*77*	*105*
- в брой	1	24	до 1 година	77	105
Общо за група:	**1**	**24**			
Общо за раздел:	*35*	*63*			
СУМА НА АКТИВА	89	65	СУМА НА ПАСИВА	89	65

Дата на съставяне: 25.03.2012

Съставител: Камен Крумов

Ръководител: Пламен Матеев

УВК „ПРОГРЕС" ЕООД - СМЯДОВО

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **УВК ПРОГРЕС ЕООД**

към 31 декември 2011г.

Приложение №2 към СС 1

ЕИН 124635614

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			**Б. Приходи**		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	40	21	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	100	62
а) суровини и материали	29	15	б) стоки	38	31
б) външни услуги	11	6	в) услуги	62	31
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	30	18	4. Други приходи, в т. ч.:		1
а) разходи за възнаграждения	25	15	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	100	63
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	5	3			
- осигуровки, свързани с пенсии	3	2			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	1				
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи,	1	0			
- разходи за амортизация	1				
5. Други разходи, в т. ч.:	28	26			
а) балансова стойност на продадените активи	26	26	8. Загуба от обичайна дейност	0	2
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**99**	**65**	9. Извънредни приходи	51	51
8. Печалба от обичайна дейност	1	0	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)**	**151**	**114**
9. Извънредни разходи			10. Счетоводна загуба	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**99**	**65**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	52	49			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	52	49	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**151**	**114**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**151**	**114**

Дата на съставяне: 25.03.2012

Съставител: _____
Камен Крумов

Ръководител: _____
Пламен Матеев

УЧЕБНО ВЪЗСТАНОВИТЕЛЕН КОМПЛЕКС - ПРОГРЕС - ЕООД
ДУПНИЦА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

УВК ПРОГРЕС ЕООД

31 декември 2011г.

ЕИН 124635614

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	121	68	**53**	67	50	**17**
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		66	**(66)**		6	**(6)**
Други парични потоци от основната дейност		9	**(9)**		5	**(5)**
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**121**	**143**	**(22)**	**67**	**61**	**6**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	**(1)**			
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		**1**	**(1)**			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците				8		**8**
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)				**8**		**8**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**121**	**144**	**(23)**	**75**	**61**	**14**
Д. Парични средства в началото на периода			**24**			**10**
Е. Парични средства в края на периода			**1**			**24**

Дата:
25.03.2012

Съставител: _____
Камен Крумов

Ръководител: _____
Пламен Матеев

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
УВК ПРОГРЕС ЕООД
31 декември 2011г.

(хил. лв.)

ЕИН 124635614

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени соб. акции	резерв съгл. учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							12	(57)		**(40)**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**							**12**	**(57)**		**(40)**
6. Финансов резултат за текущия период										52	**52**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**							**12**	**(57)**	**52**	**12**
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**12**	**(57)**	**52**	**12**

Дата: 25.03.2012

0

Съставител : _____
Камен Крумов

Ръководител: _____
Пламен Матеев

УЧЕБНО ВЪЗСТАНОВИТЕЛЕН КОМПЛЕКС "ПРОГРЕС" ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2011 Г. НА „УЧЕБНО ВЪЗСТАНОВИТЕЛЕН КОМПЛЕКС-ПРОГРЕС" ЕООД

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

ПРАВЕН СТАТУТ

"Учебно възстановителен комплекс- Прогрес" ЕООД е основано през 2004 год. като еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Добричкия Окръжен Съд с решение 1681 от 12.08.2004 г., вписано в регистъра на търговските дружества под парт. № 417, том 81, стр. 129 по ф.д. № 828/2004 г., ЕИК 124635614 и № 20080617110040 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление с. Дуранкулак, Поземлен имот 145 извън регулация в землището на с. Дуранкулак

Адресът за кореспонденция е с. Дуранкулак, Поземлен имот 145 извън регулация в землището на с. Дуранкулак

През отчетната 2011 г. се управлява и се представлява от Пламен Данаилов Матеев - управител.

Дружеството е ***100*** % - частна собственост;

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5 000 лева.

Броят на регистрираните дялове е – 100 броя.

Номиналната стойност на един дял е 50 лева.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100%.

През 2011 г. сумата на регистрирания капитал не се променя.

През 2011 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е: провеждане на възстановителни, лечебни и почивни процедури на санаторно-курортен принцип за служителите и съдружниците на "ЦАПК Погрес" ООД гр. София,техните семейства, близки и клиенти на фирмата, както и на други, извън този кръг лица, с разрашение на административното ръководство на дружеството, провеждане на обучителни курсове, семинари, конференции, събрания и други, свързани с предмета на дейност на "ЦАПК Погрес" ООД гр. София и на неговите съдружници, юридически лица и с предмета на дейност на сдруженията с нестопанска цел в частна полза "Асоциация на сертифицираните Майкрософт партньори" и "Общество на потребителите на ДЕЛЛ", както и на техните членове юридически лица, комисионна дейност, посреднически услуги, хотелиерство и ресторантьорство, търговия, инженеринг, маркетинг и реклама, проучвателна, проектанска и консигнационна дейност, лизинг, покупко-продажба, отдаване под наем, други сделки с информационни продукти и системи, вътрешен и външен туризъм, информационни и консултански услуги, всяка друга дейност, която не е забранена от Закон.

През 2011 и 2010 година дружеството осъществява предимно дейности, свързани с провеждане на възстановителни, лечебни и почивни процедури на санаторно-курортен принцип за служителите и съдружниците на "ЦАПК Погрес" ООД гр. София,техните семейства, близки и хотелиерство и ресторантьорство; хотелиерство и ресторантьорство.

2.3. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

2.4. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

2.5. Временното извеждане от употреба на дълготрайните материални активи (консервиране) се прилага по отношение на активи, които не се ползват в дейността на предприятието за период, не по-кратък от 12 (дванадесет) месеца.

За периода на консервация на активите не се начислява амортизация.

Към консервация на дълготрайни материални активи се пристъпва на база икономическа обосновка и вземане на решение за консервацията, план с конкретни процедури за осъществяване на консервацията, изискванията, при изпълнението на които ще се осъществи повторното въвеждане на активите в употреба, както и прогноза за осъществяването на тези изисквания.

2.6. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линеен метод.

Земята и временно изведените от употреба активи не се амортизират.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

3. Инвестиционни имоти – няма.

4. Свързани лица - "ЦАПК Погрес" ООД гр. София

5. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е първа входяща – първа изходяща.

6. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка .

7. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности, разплащателни сметки в банки.

8. Обезценка на активи – нама правени обезценки на активи.

9. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години.

10. Провизии, условни задължения и условни активи – няма начислени

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Дълготрайни нематериални активи - няма

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	*Средна норма на полезен живот (год.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Сгради	25	
Стопански инвентар	7	7

2.2. В дейността си предприятието използва дълготрайни материални активи, върху които не притежава право на собственост.

3. Инвестиционни имоти - няма

4. Свързани лица

4.1. Предприятия, участващи в капитала на "Учебно възстановителен комплекс- Прогрес" ЕООД.

Наименование и седалище на свързаното лице	*Описание на типа свързаност*
"ЦАПК Погрес" ООД гр. София,	Едноличен собственик

4.2. Сделки (тразакции) с "ЦАПК Погрес" ООД гр. София с едноличния собственик.

4.2.1. Получени кредити - няма.

4.2.2. Предоставени кредити – няма.

4.2.3. Други сделки с мажоритарния собственик, по които предприятието е страна – получател:

Наименование на свързаното лице	*Вид на сделката:*	*Отклонение на ценовата политика от характерната справедлива стойност за съответната сделка (+/-):*	*Обем на сделката:*		*Разплащане (хил.лв.):*	*Задължение в края на периода (хил.лв.)*	
			Стойност (хил.лв.):	*% от нетния обем продажби:*		*От сделки през текущия период:*	*С натрупване от предходни периоди:*
"ЦАПК Погрес" ООД гр. София,	*услуги*	няма	6			6	20
Общо:			6			6	20

4.2.4. Други сделки с мажоритарния собственик, по които предприятието е страна – доставчик:

Наименование на свързаното лице	*Вид на сделката:*	*Отклонение на ценовата политика от характерната справедлива стойност за съответната сделка (+/-):*	*Обем на сделката:*		*Постъпления (хил.лв.):*	*Вземане в края на периода (хил.лв.)*	
			Стойност (хил.лв.):	*% от нетния обем продажби:*		*От сделки през текущия период:*	*С натрупване от предходни периоди:*
"ЦАПК Погрес" ООД гр. София,	*услуги*	няма	7		7		
Общо:			7		7		

5. Стоково-материални запаси

5.1. Отчетната стойност на стоково-материалните запаси, представени по нетна реализируема стойност към датата на годишния финансов отчет е 2 хил.лв.

11. Търговски и други задължения

Задължения	2011 г.			2010 г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
II. Задължения към доставчици, в т.ч.:	39			32		
1. Задължения към трети лица	39			32		
III. Задължения към бюджета, в т.ч.:	2			7		
1. За други данъци				2		
2. Осигуровки	2			5		
IV. Задължения към персонала, в т.ч.:	8			39		
1. За възнаграждения	8			39		
V. Други задължения	28			27		
Всичко сума на задълженията	77			*105*		

12. Приходи

12.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

Категория приходи	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г.
Приходи от продажби на стоки, в т.ч.:	*38*	*31*
Хранителни стоки	*38*	*31*
Приходи от извършването на услуги, в т.ч.:	62	31
Хотелски услуги	62	31
Други приходи:		1
Обща сума на приходите:	100	63

13. Разходи

13.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2011 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2011г.	2010 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2010г.
Разходи за материали	29	4	15	9
Разходи за услуги	11		6	
Разходи за персонала	30	8	18	18
Амортизации	1			
Други разходи	2			
Балансова стойност на продадени активи	26		26	
Общо оперативни разходи:	*99*	*12*	*65*	*27*

Дата на съставяне:26.03.2012 г.

Съставител:.....
Камен Крумов

Ръководител:.....
Пламен Данаилов Матеев