

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „БЕРНАРД ИНВЕСТМЪНТС“ ЕООД

за 2011 година

1. Предмет на дейност

„БЕРНАРД ИНВЕСТМЪНТС“ ЕООД / Дружеството/ е регистрирано в Търговския регистър през 2011г. , ЕИК по БУЛСТАТ 201509073, с изцяло внесен капитал от 40х. лв. Едноличен собственик на капитала до 18.01.2012 г. е Никола Колона Велевски , който с решение от 27.12.2011г. продава на Софи Лимитед със седалище и адрес на управление Барбейдос, Банатине Къща, Бенатине Плантация, Краист Църква представлявано от Джерард Люсан /решение за закупуване на дялове от 27.12.2011/ съгласно договор за покупко -продажба на дялове от 28.12.2011г.- заверен от Продавача на 18 януари 2012г.

Дружеството е едноличен собственик на капитала на „Бернард изток тауър“ ЕООД.

Седалището на дружеството е в София бул. Г.М.Димитров 16А.

Основната дейност на дружеството е инвестиция в недвижими имоти и отдаването им под наем.

Дружеството се управлява и представлява от управителя Виктор Георгиев Сергиев.

Към 31.12.2011г. дружеството има нает персонал от 7 физически лица по трудов договор

Възнагражденията на персонала за 2011г. са начислени и изплатени .

Към 31.12.2011 г. Дружеството не е заделяло и не е начислявало други суми за предоставяне на пенсии, други компенсации при пенсиониране или за други подобни обезщетения.

Правните услуги се предоставят от Адвокатско дружество „Георгиев Максимова Динков“ за което е сключен рамков договор.

За изпълнението основната си дейност Дружеството има сключени договорите за услуги и по поддръжка на имотите, договори с подизпълнители, консултантски и други фирми .

Разплащанията с доставчици, клиенти, подизпълнители , граждански договори и служителите става по банков път с изключение на дребни разходи за канцеларски, санитарни и други материали .

2. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Финансовия отчет на „Бернард инвестмънтс“ ЕООД е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти в български лева като всички суми са представени в хил. лева. Същият е одобрен и приет от управителя на дружеството.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите съгласно Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности

3. Финансово състояние

Финансовият резултат за 2011 г. е загуба в размер на 877 х. лв, като тя е свързана най-вече с разходите за лихви по заемни средства, както и разходите за външни услуги свързани с придобиването на Дълготрайни материални активи..

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти изцяло неговите операции и сделки са деноминирани в български лева и/или евро.

Дружеството не е изложено на ценови риск за негативни промени в цените на услугите, обект на неговите операции, защото те са специфични за определен кръг клиенти и има установени процедури за периодично актуализиране спрямо промените на пазара.

Дружеството няма значима експозиция свързана с кредитния риск. Финансирането към дъщерното предприятие е обезпечено със стабилната му политика и добрите приходи от отдаването под наем на офис сградата и то започна регулярно да погасява предоставеното финансиране.

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация. Дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Основната дейност на дружеството е инвестиционна в областта на недвижимите имоти където доходността се проявява в по-късен етап. Към момента то не изпитва недостиг от ликвидни средства. С цел изолиране евентуалния ликвиден риск, дружеството работи със система от алтернативни механизми за действие и прогнози, консервативна политика по управление на ликвидността, крайният ефект от което е поддържането на добра ликвидност, респективно способност за финансиране на стопанската дейност. Това се

допълва от текущото наблюдение на падежите на активите и пасивите и контрол на изходящите парични потоци. Дружеството разполага с ликвидни средства за посрещане на текущите си задължения.

ПРИХОДИ

Приходите за 2011 г. са в размер на 414 х. лв.. От пряката стопанска дейност на дружеството те са в размер на 179 х. лв, представляващи приходи от наеми и услуги . Финансовите приходи от лихви по предоставени депозити са 235 х. лв.

РАЗХОДИ

Разходите за 2011 година са в размер на 1 291 х.лв. както следва

- външни услуги 337 х. лв
- суровини и материали - 17 х.лв.
- заплати и осигуровки - 165 х. лв.
- амортизации- 35 х. лв
- други разходи - 9 х. лв.
- лихви - 714 х. лв
- други финансови разходи и валутни разлики - 14 х.лв.

ОТЧЕТ НА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

КАПИТАЛ И ПАСИВ

Капиталът и Пасивите към 31.12.2011 год. възлизат на 43 363 хил. лева.

Собствен капитал- 40 х.лв.

Заемни средства - 43 321 х.лв - дългосрочни договори в по-голямата си част с гратисен период на лихвата. Към датата на доклада дружеството има един заем в размер на 12 млн. евро.

Задължения към доставчици 3 х.лв. Същите са платени през м.01.2012 г.

Задължения по лихви към кредитори и 10 % данък при източника върху тях или общо в размер на 714 х. лв. Данъкът в размер на 71 х. лв. е внесен на 31. 01.2012г. а падежът на лихвата бе 23.05.2012г и същата е платена.

Задължения към собственика в размер на 60х.лв./надвнесен капитал и възстановяване на лични разходи по регистрация на дружеството/. Същите са възстановени през 2012г.

Дружеството има задължения по предоставен гаранционен депозит по договор за наем в размер на 100х.лв.

Структурата на ГФО разкрива превес на привлечените средства над собствените от общата сума на пасива на счетоводния баланс. В общите задължения на Дружеството към 31.12.2011 г. най-голям е делът на задълженията, свързани с получени дългосрочни заеми от чуждестранни юридически лица, на основание сключени договори за заем, включващи задължения за изплащане на главници по заемите и задължения за лихви. Дружеството няма просрочени задължения.

АКТИВИ

ИМУЩЕСТВЕНА СТРУКТУРА

Към 31.12.2011 год. активите на Бернард инвестмънтс ЕООД по балансова стойност възлизат на 3 373 хил. лева..

Към 31.12.2011 г. Дружеството е собственик на една офис сграда и 4 броя УПИ - в гр. София . Офис сградата е отдадена под наем с дългосрочен договор за наем.

Стойността на закупеното дружество „ Бернард изток тауър“ ЕООД е 3 688 х.лв.

ВЗЕМАНИЯ

Предоставено е финансиране на „ Бернард изток тауър“ ЕООД което към 31.12.2011г. е в размер на 24 436 х. лв.и през 2012 г. продължава неговото връщане.

Закупено е вземане в размер на 11 млн. лева .за което е заведено изпълнително дело като разходите за него са в размер на 251 х.лв.

Дружеството има вземания съгласно декларацията по ЗДДС в размер на 753х. лв. данъчен кредит. Към датата на доклада сумата е възстановена от Данъчната администрация.

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства към 31.12 2011 година възлизат на 101 х. лв и се състоят в парични средства в разплащателни и депозитни сметки и парични сметки в брой

Дружеството стриктно спазва трудовото и осигурително законодателство в Р. България и се стреми да осигурява максимално добри и безопасни условия на труд за своите служители

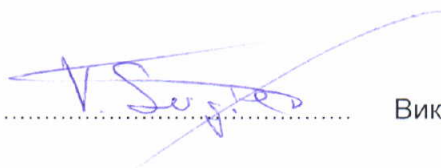
Към 31.12.2011 г. Бернард инвестмънтс ЕООД няма заведени висящи съдебни, административни или арбитражни производства.

До датата на издаване на настоящия отчет в Дружеството не са извършени ревизии и проверки.

Не са настъпили важни събития в дейността на Дружеството след датата на отчетния период, които да окажат влияние върху неговата дейност.

28.05.2012г.

Управител



Виктор Сергиев

