

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „МИЛЕНИУМ ДК“ ООД
Към 31.12.2012 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	118	91
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	5	8	Общо за група V:	118	91
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	79	27
Общо за група II:	5	9	Общо за раздел А:	202	123
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	5	9	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	0	0	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	0
- стоки			- до 1 година	1	
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	0	0	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	11	4
Общо за група II:	0	0	- до 1 година	11	4
III. Инвестиции			- над 1 година	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			други задължения, в т.ч.:	0	0
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година		
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	към персонала, в т.ч.:	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година		
- в брой	205	117	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	4	1	осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
Общо за група IV:	209	118	- до 1 година		
Общо за раздел В:	209	118	- над 1 година		
			данъчни задължения	11	4
			- до 1 година	11	4
			- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	12	4
			- до 1 година	12	4
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	214	127	СУМА НА ПАСИВА	214	127

Дата на съставяне: 20.02.2013 г.



Съставител: "Салпаров" ЕООД

Управител: Милен Полименов

Тодор Иванов Салпаров



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „МИЛЕНИУМ ДК“ ООД
За 2012 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	24	25
а) суровини и материали	10	8
б) външни услуги	14	17
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	3	3
а) разходи за възнаграждения	2	3
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	4	10
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4	10
- разходи за амортизация	4	10
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	4	
а) балансова стойност на продадени активи		
б) други		
Общо разходи за оперативната дейност	35	38
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
други разходи		
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи		
Общо разходи за обичайната дейност	35	38
8. Печалба от обичайната дейност	88	30
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	35	38
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	88	30
11. Разходи за данъци от печалбата	9	3
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	79	27
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	123	68

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	110	67
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	110	67
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	13	1
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	123	68
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от лихви		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи		
Общо приходи от обичайната дейност	123	68
8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	123	68
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	123	68

Дата на съставяне: 20.02.2013 г.

Съставител: "Салпаров" ЕООД

Управител: Милен Полименов



ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „МИЛЕНИУМ ДК“ ООД
За 2012 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	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	133	25	108	81	24	57
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	(5)		4	(4)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)		5	(5)
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност	14	23	(9)	1	17	(16)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	147	56	91	82	50	32
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	147	56	91	82	50	32
Д. Парични средства в началото на периода			118			86
Е. Парични средства в края на периода			209			118

Дата на съставяне: 20.02.2013 г.

Съставител: "Салпаров" ЕООД

Управител: Милен Полименов

Тодор Иванов Салпаров



СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2012 година
На „МИЛЕНИУМ ДК“ ООД

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 постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	начислена през периода		Отчислена 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							0					0		0	0	
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи							0					0		0	0	
3. Търговска репутация							0					0		0	0	
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане							0					0		0	0	
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Дълготрайни материални активи																
1. Земи и сгради, в т.ч.:																
- земи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- сгради							0					0		0	0	
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	2						2	1	1		2			2	0	
3. Съоръжения и други	27			27			27	19	3		22			22	5	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане							0				0			0	0	
Общо за група II:	29	0	0	29	0	0	29	20	4	0	24	0	0	24	5	
III. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятия от група							0				0			0	0	
2. Предоставени заеми на предприятия от група											0			0	0	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия							0				0			0	0	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия							0				0			0	0	
5. Дългосрочни инвестиции							0				0			0	0	
6. Други заеми							0				0			0	0	
7. Изкупени собствени акции																
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV. Отсрочени данъци																
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	29	0	0	29	0	0	29	20	4	0	24	0	0	24	5	

ХИЛДБ.

Дата на съставяне: 20.02.2013 г.

Съставител: "Салпаров" ЕООД

Управител: Милен Полименов



Тодор Иванов Салпаров



ПРИЛОЖЕНИЕ

И ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

на “МИЛЕНИУМ-ДК” ООД към 31 Декември 2012 година

1. Учредяване и регистрация

“Милениум-ДК” ООД е регистрирано с решение на Варненския окръжен съд като търговско дружество с ограничена отговорност. Дружеството се управлява и представлява от управителите Милен Илиев Полименов и Николай Илиев Полименов заедно и поотделно.

Седалището на “Милениум-ДК” ООД е в гр. Варна, адресът на управлението е: ул. “Кирил и Методий” № 39. Фирмата разполага с офис в гр. Варна на бул. “Съборни” № 11. ап.2

Основната дейност на дружеството е извършването на консултански бизнес услуги.

Дружеството отговаря на критериите за малко предприятие съгл. чл. 3 ал.2 от Закона за малките и средни предприятия.

2. База за изготвяне на финансовия отчет и счетоводни принципи

2.1. Общи положения и сравнителни данни

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя счетоводните си отчети в съответствие с изискванията на действащото българско търговско и счетоводно законодателство, в т.ч. Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Годишният финансов отчет за 2012 година е изготвен при спазване на финансовата концепция за поддържане на капитала и принципа за вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние на предприятието към 31 Декември 2012 година. С цел по-вярно представяне някои сравнителни данни за предходните години са прекласифицирани.

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

2.2. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България – български лев. От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи при придобиването им са оценени по историческа цена, която за основната част от дълготрайните активи е цена на придобиване, образувана от: закупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалена с начислената амортизация. Дружеството е възприело т.нар. препоръчителен подход за оценка на ДМА след първоначалното придобиване. Всички последващи разходи, имащи характер на модернизация и реконструкция формират амортизируемата стойност на нов актив в същата отчетна група.

Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта, че ще се използват през повече от един отчетен период, се отчитат като текущ разход при придобиването им или при въвеждането им в употреба, е 700 лева за единица.

През финансовата година няма придобити и излезли от употреба ДМА (виж справка за ДА)

В предприятието се прилага линейният метод на амортизация на всички ДМА. Остатъчната им стойност при изтичане срока на годност е приета за нулева.

Срокът на годност е определен в зависимост от предполагаемото физическо износване и морално остаряване

3.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната историческа цена, намалена с начислената амортизация.

3.3. Стоково-материални запаси при тяхната покупка са оценени по цена на придобиване. Оценката на материалите при тяхното потребление за конкретни проекти е по метода на конкретно определена стойност. При липса на условия за прилагане на този метод, изписването им е по среднопретеглена стойност. Горивата се изписват по метода на среднопретеглена стойност. През финансовата 2012 година условия за обезценка не са били налице.

3.4. Вземанията от продажби се отчитат в съответствие с принципа за текущо начисляване, на основание тяхното фактуриране. Всички вземания са оценени по стойността им в лева в момента на тяхното възникване. Дружеството няма вземания в чуждестранна валута и не извършва преоценки от промяна във валутния курс. Към 31.12.2012 няма вземания.

3.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Инвентаризация на паричните средства е извършена към 31.12.2012 година. Дружеството не извършва разплащания във валута и поддържа парични наличности само в лева. Към 31.12.2012 са в размер на 209 хил. лв.

3.6. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 Декември 2012 година внесенят напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лева, собственост на :

Николай Петров Джеджев 600 лв.

Владимир Манчев Йорданов 900 лв.

Николай Илиев Полименов 200 лв.

Милен Илиев Полименов 3300 лв.

3.7. Задълженията се отчитат в съответствие с принципа за текущо начисляване, на основание на получените фактури, разчетно-платежни ведомости и др. документи. Задълженията са оценени по стойността на тяхното възникване. В дружеството не са налице условия за създаване на провизии за задължения. Задълженията към 31.12.2012 г. са в размер на 12 хил. лв. - Корпоративен данък за внасяне 9 хил. лв., ДДС за внасяне 2 хил. лв и Задължения към доставчици 1 хил. лв..

4. Амортизация на дълготрайни активи

Амортизацията на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми:

Сгради	04 %
Машини и оборудване	30 %
Автомобили	25 %
Компютри, софтуер и право на ползване на софтуер	50 %
Стопански инвентар	15 %
Нематериални активи	15%

При определяне на амортизируемата сума не са взети предвид остатъчните стойности на дълготрайните активи. Амортизируемата сума е равна на отчетната стойност. Амортизацията на новопридобитите дълготрайни активи се начисляват от началото на месеца, следващ тяхното придобиване, а се преустановяват в края на месеца.

5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността се начисляват към момента на тяхното извършване. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Оценката на приходите е по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане, независимо от паричните постъпления.

Към 31.12.2012 година са начислени дължимите суми за възнаграждения на персонала и следващите им се осигуровки.

6. Финансово състояние

Счетоводната печалба на дружеството за 2012 год. е в размер на 88 хил. лв. и балансова в размер на 79 хил. лв. Неразпределената печалба от минали години е в размер на 118 хил. лв.

Финансовото състояние на дружеството се характеризира със следните показатели:

Ключови коефициенти (%)	2012	2011
Дълг-собственост (Задължения/Сума на пасива на баланса)	5.61	3.15
Покритие на дълготрайните активи (Собствен капитал / Дълготрайни активи)	4040	1366.67
Ликвидност I-ва степен (Парични средства/Текущи задължения)	1742	2950
Ликвидност II-ра степен (Парични средства+Краткосрочни вземания/Текущи задължения)	1742	2950
Рентабилност на приходите (Резултат от оперативната дейност/Приходи)	71.54	44.12
Възвръщаемост на собствения капитал (Печалба преди облагане / Собствен капитал)	43.56	24.39

7. Данъчно облагане

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци. Ставката на корпоративния данък върху облагаемата печалба е 10%. Дружеството няма отчетени данъчни временни разлики през 2012 година.

Ръководството декларира, че след датата на съставяне на годишния отчет не са настъпили съществени събития, които да окажат влияние върху представената информация.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на действащо предприятие. Ръководството декларира своята увереност, базирана на сключените договори и направените прогнози, че финансовото състояние на дружеството е стабилно и ще се подобрява и през настоящата 2013 г..

20 Февруари 2013 година

Съставител:


Салпаров ЕООД
Тодор Иванов Салпаров

Управител:


Милен Полименов
