

БАЛАНС

МИЛЕНИУМ-ДЖ ООД

КЪМ

Е И К:

103506648

31.12.2009г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І:				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група ІV:			
--- земи				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
--- сгради				2. --- Неразпределена печалба		26	4
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		9	2	3. --- Непокрита загуба			
3. Съоръжения и други ДМА		20	16	Общо за група V:		26	4
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				Общо за РАЗДЕЛ "А":		58	31
Общо за група ІІ:		29	18	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Акции и дялове от предприятия в група				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Предоставени заеми на предприятия в група				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				--- отсрочени данъци			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. 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 ст-ст хил.лв.				1. Облигационни заеми с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАΝЪЦИ				до 1 година			
Общо за група ІІІ:				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		29	18	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ							
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ							
1. Материали и суровини							
2. Незавършено производство							
3. Стоки и продукция, в т.ч.:							

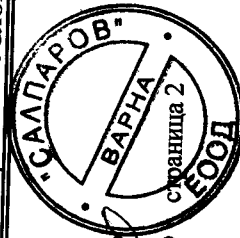
--- продукция						до 1 година			
--- стоки						над 1 година			
4. Предоставени аванси						3. Получени аванси, в т.ч.:			
						до 1 година			
						над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ									
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:						1 до 1 година			
над 1 година						над 1 година			
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:						5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година						до 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:						над 1 година			
над 1 година						6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
4. Други вземания, в т.ч.:						до 1 година			
над 1 година						над 1 година			
III. ИНВЕСТИЦИИ									
1. Акции и дялове на предприятия от група						7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.						до 1 година			
3. Други инвестиции						над 1 година			
						до 1 година			
						над 1 година			
						--- към персонала, в т.ч.:			
						до 1 година			
						над 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА									
1. Парични средства в брой				27	12	--- осигурителни задължения, в т.ч.:			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				6	3	до 1 година			
				33	15	над 1 година			
						--- данъчни задължения, в т.ч.:			
						до 1 година			4
						над 1 година			4
						ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:			3
				33	16	до 1 година			4
						над 1 година			4
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ									
						Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
						до 1 година			
						над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)									
				62	34	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		62	34
УСЛОВНИ АКТИВИ									
						УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата : 20.02.2010 г.

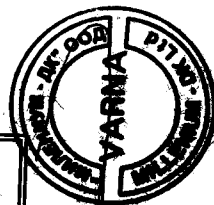
Съставител :

Салпаров ЕООД

Салпаров



Управител :
Милен Илиев Полименов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

МИЛЕНИУМ-ДК ООД

01.01.2009 - 31.12.2009 г.

Е И К :

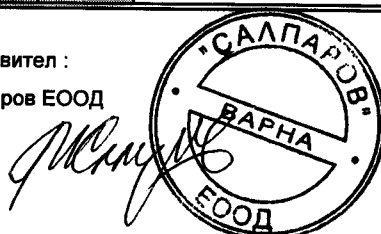
103506648

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		101	73
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		58	34	а) Продукция			
а) суровини и материали		26	9	б) Стоки			
б) външни услуги		32	25	в) Услуги		101	73
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		2	5	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		2	4				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			1	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии			1				
4. Разходи за амортизация и обезценка		8	3	4. Други приходи, в т.ч.:			1
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		8	3	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		8	3				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		101	74
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		2	7	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		2	7				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		70	49				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1		7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1		- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		30	25	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		71	49	Общо Приходи		101	74
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		30	25	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		3	3				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		27	22	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		101	74	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		101	74

Дата: 20.02.2010 г.

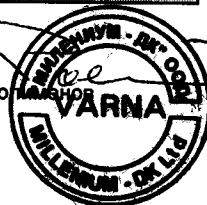
Съставител :

Салпаров ЕООД



Управител :

Милен Илиев По



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

МИЛЕНИУМ-ДК ООД

01.01.2009 - 31.12.2009 г.

Е И К :

103506648

(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	84	37	83	51	32
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2	(2)		5	(5)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)			
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		14	(14)	1	16	(15)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	121	103	18	84	72	12
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	121	103	18	84	72	12
Д. Парични средства в началото на периода			15			3
Е. Парични средства в края на периода			33			15

Дата: 20.02.2010 г.

Съставител:
Салпаров ЕООД

[Своето]



Управляващ:
Милениум - ДК ООД

[Милениум - ДК ООД]



ПРИЛОЖЕНИЕ

И ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

на "МИЛЕНИУМ-ДК" ООД към 31 Декември 2009 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 2009 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 2009 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: покупната 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 има придобити 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 2009 година условия за обезценка не са били налице.

3.5. 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 31.12.2009 няма вземания.

3.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Инвентаризация на паричните средства е извършена към 31.12.2009 година. Дружеството не извършва разплащания във валута и поддържа парични наличности само в лева. Към 31.12.2009 са в размер на 33 хил. лв.

3.7. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 Декември 2009 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.

3.8. 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 31.12.2009 г. са в размер на 4 хил. лв. - Корпоративен данък за внасяне 3 хил. лв. и ДДС за внасяне 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. Амортизациите на новопридобитите дълготрайни активи се начисляват от началото на месеца, следващ тяхното придобиване, а се преустановяват в края на месеца.

5. Признание 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 31.12.2009 година са начислени дължимите суми за възнаграждения на персонала и следващите им се осигуровки.

6. Финансово състояние

Счетоводната печалба на дружеството за 2009 год. е в размер на 30 хил. лв. и балансова в размер на 27 хил. лв. Неразпределената печалба от минали години е в размер на 26 хил. лв.

Финансовото състояние на дружеството се характеризира със следните показатели:

Ключови коефициенти (%)	2008	2009
Дълг-собственост (Задължения/Сума на пасива на баланса)	8.82	6.45
Покритие на дълготрайните активи (Собствен капитал / Дълготрайни активи)	172.22	93.55
Ликвидност I-ва степен (Парични средства/Текущи задължения)	500	825
Ликвидност II-ра степен (Парични средства+Краткосрочни вземания/Текущи задължения)	533.33	825
Рентабилност на приходите (Резултат от оперативната дейност/Приходи)	33.78	29.70
Възвръщаемост на собствения капитал (Печалба преди облагане / Собствен капитал)	80.65	51.72

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 2009 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 2010 г..

26 Февруари 2010 година

Съставител:

Салпаров ЕООД



Управител:

Милен Полименов



МИЛЕНИУМ-ДК ООД

ЕИК

103506648

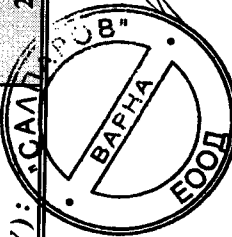
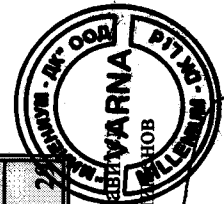
Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към

31.12.2009г.

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация						Балансова ст-ст в края на периода	
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					последваща оценка					последваща оценка					процент. стойност (11-12-13)		
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	уведлич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	14	15		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1. Продукти от развойна дейност																		
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																		
3. Търговска репутация																		
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																		
Обща сума I:																		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Земи и сгради, в т.ч.:																		
---- земи																		
---- сгради																		
2. Машины, производ. оборудване и апаратура	6	10	5	11			11	4	3	5	2			2	9			
3. Съоръжения и други ДМА	18	9		27			27	2	5		7			7	20			
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.																		
Обща сума II:	24	19	5	38			38	6	8	5	9			9	29			
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 смес. предпр.																		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																		
5. Дългосрочни инвестиции																		
6. Други заеми																		
7. Изкупени собствени акции																		
Обща сума III:																		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																		
Обща сума IV:																		
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	24	19	5	38			38	6	8	5	9			9				

Дата : 20.02.2010 г.

Съставител :
Салпаров ЕООД

Управител
Милен Илиев Поланов