

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

"МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС" ЕООД

01.01.2010 - 31.12.2010 г

гр. Варна

ЕИК: 200493851
(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	69	1	68	87	1	86
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	(5)		8	(8)
Парични потоци, свързани с ДДС		6	(6)		9	(9)
Други парични потоци от основната дейност	7	4	3		1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	76	16	60	87	19	68
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани със собствениците						
Парични потоци, свързани със заеми		65	(65)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)					2	(2)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	76	81	(5)	87	21	66
Д. Парични средства в началото на периода			70			4
Е. Парични средства в края на периода			65			70

Дата на съставяне на отчета:

19.03.2012 г.

Съставител:

Елена Манасова

Ръководител

Елена Манасова

Регистриран одитор:

Гинка Йорданова

0340 Гинка Йорданова
Регистриран одитор

ВАРНА СОФИНАНС
оде. Сергана Димова

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ "МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС" ЕООД

към 31.12.2011 г.

гр. Варна

ЕИК: 200493851

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	промяна от емисия	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					фин. резултат от минали години		текуща	общо
				законови	резерв от изкупена собств. Акция	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	пераспр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Салдо в началото на отчетния период	5075											
Разпределение за дивиденди												
Финансов резултат за текущия период												
Собствен капитал към края на отчетния период	5075										81	5156
										(81)		
										9		9
										9		5084

Дата на съставяне на отчета:

19.03.2012 г.

Съставител

Елена Митанова

Ръководител:

Регистриран одитор:

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

Гийка Йорданова

0340 Еленка Митанова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС" ЕООД

към 31.12.2011 г.

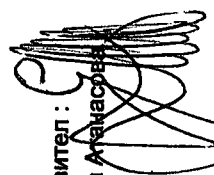
гр. Варна

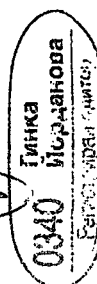
ЕИК: 200493851

РАЗХОДИ	Сума (хил.лв.)		ПРИХОДИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	9	7	7 Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	23	102
а) суровини и материали	3	4	Услуги	23	102
б) външни услуги	6	3	Други приходи	5	
Разходи за персонала, в т.ч. :	10	14			
а) разходи за възнаграждения	9	13			
б) разходи за осигуровки	1	1			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	19	21	ОБЩО приходи от оперативна дейност	28	102
Печалба	9	81			
ВСИЧКО	28	102	ВСИЧКО	28	102

Дата на изготвяне на отчета:
19.03.2012 г.

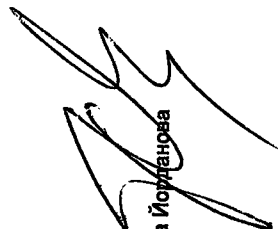
Съставител :
Еленка Атанасова





Регистриран одитор:

Гинка Йорданова



ВАРНО СОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

Ръководител:
Еленка Атанасова



БАЛАНС

"МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС" ЕООД

към 31.12.2011 г.

гр. Варна

ЕИК: ЕИК: 200493851

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5075	5075
Инвестиционни имоти	5070	5070	II. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА	9	81
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :	5070	5070	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :	5084	5156
Б. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
I. ВЗЕМАНИЯ			1. задължения към свързани предприятия	53	24
Вземания от клиенти и доставчици до 1 г.		42	2. Други задължения, в т.ч. :		2
Други вземания	2		— данъчни задължения		1
Общо за група II.	2	42	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	53	26
II. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					
Парични средства в безсрочни сметки	65	70			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	67	112			
СУМА НА АКТИВА	5137	5182	СУМА НА ПАСИВА	5137	5182

Дата на съставяне на отчета:
19.03.2012 г.

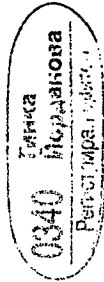
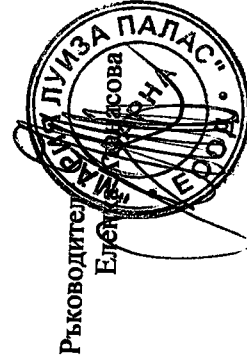
ВАРНО С ОРИГИНАЛА
аде. Светла Дикова

Регистриран одитор:

Гинка Йорданова

Съставител:

Елена Анастасова



ПРИЛОЖЕНИЕ

**към годишния финансов отчет за 2011 година
на “ МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС” ЕООД**

к.к. Албена

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

I. Статут и предмет на дейност

1. Информация за дружеството

"Мария Луиза Палас" ЕООД е дружество регистрирано на 28.11.2008г с капитал от 5 хил лв. На 15.04.2009г капитала е увеличен на 5075 хил.лв. с направена апортна вноска.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е "Албена Холдинг" АД

Дружеството се управлява и представлява от УПРАВИТЕЛ – Еленка Антонова Атанасова.

2. Предмет на дейност

Строителство на недвижими имоти, покупка, довършителни работи на недвижими имоти с цел продажба, вътрешно и външно търговска дейност, търговско представителство и посредничество, и друга дейност незабранена от закона.

II. База за изготвяне на финансов отчет

1. Основни положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими към 31.12.2011 година.

Оповестените по-долу значими счетоводни политики са прилагани последователно през периодите представени в този финансов отчет.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви по тяхната справедлива или друга стойност, както това е посочено на съответните места.

Спазено е основното предположение за действащо предприятие, което предполага, че дружеството ще продължи дейността си в предвидимо бъдеще.

2. Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България.

Всички данни за 2011 и за 2010 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

3. Приблизителни счетоводни оценки и предположения

Приложението на Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

III. Прилагана счетоводна политика и сравнителни данни

Дружеството не е променяло счетоводната си политика през финансовата 2011 г.

Сравнителните данни представени в настоящия финансов отчет са за предходния отчетен период – 2010 г.

1. Дългосрочни финансови активи

Дружеството притежава като финансов актив апортирания в капитала на дружеството-инвестиционен имот сграда с прилежащ терен, с цел отдаване под формата на оперативен лизинг. Инвестиционните имоти се оценяват по справедлива стойност представляваща, пазарна цена определена от независим оценител. Промените в справедливата стойност се признават в ОПП като част от други приходи/разходи.

2. Търговски и други вземания

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

3. Пари и парични еквиваленти

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

4. Приходи

Приходите на предприятието се формират основно от наеми.

5. Разходи

При признаване на разходите, извършени от дружеството се спазва счетоводния принцип на начисляването.

IV. Бележки към финансовия отчет

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

1. Инвестиционни имоти

Дружеството притежава сграда със справедлива стойност 5 070 хил.лв., която се отдава под формата на оперативен наем. Справедливата стойност е определена на базата на пазарната стойност.

2. Търговски и други вземания

	Текущ период	Предходен период
Вземания от клиенти	-	42
ДДС за възстановяване	2	-

3. Пари и парични еквиваленти

	Текущ период	Предходен период
Парични средства в банки	65	70

4. Задължения

	Текущ период	Предходен период
Задължения към свързани предприятия	53	24
Данъчни задължения	-	2

5. Приходи

	Текущ период	Предходен период
Нетни приходи от продажби		
Приходи от наем	23	102
Други приходи	5	-
Общо приходи от оперативна дейност	28	102

6. Разходи

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

Разходи	Текущ период	Предходен период
Разходи за материали и външни услуги	9	7
Разходи за персонала	10	14
Общо разходи за оперативна дейност	19	21

7. Сделки и салда със свързани лица

През 2011г. дружеството има извършвани сделки с „Албена холдинг“ АД в размер на 10 хил.лв.

Задължение към свързани лица

	Текущ период	Предходен период
Задължение към Албена Холдинг АД за дивидент	26	10
Търговски задължения към Албена Холдинг АД	27	15

8. Събития след края на отчетния период

След края на отчетния период не са настъпили събития, които следва да бъдат оповестени.

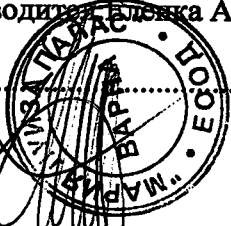
Дата на съставяне: 19.03.2012г.

Съставител Еленка Атанасова

Ръководител Еленка Атанасова

(.....)

(.....)



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
аде. Светлана Димова

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА "МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС" ЕООД
Гр. Варна

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "Мария Луиза Палас" ЕООД, гр. Варна, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2011 година и свързаните с него отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци и приложението за годината, завършваща на тази дата.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит.

Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска, одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури,

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2011 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, ние се запознахме с годишния доклад за дейността на Дружеството за 2011 година, който не е част от финансовия отчет.

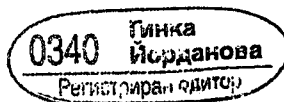
Отговорността за изготвянето на този доклад се носи от ръководството на Дружеството.

Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2011 година.

21.03.2012 г.

Регистриран одитор:

/Гинка Йорданова/



Гр. Балчик
Ул. „Г. Бенковски“, № 21

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

ДОКЛАД за дейността

НА "МАРИЯ ЛУИЗА ПАЛАС" ЕООД ПРЕЗ 2011 ГОДИНА

Правен статут

"Мария Луиза Палас" ЕООД е дружество регистрирано на 28.11.2008г с капитал от 5 хил лв. На 15.04.2009г капитала е увеличен на 5075 хил.лв. с направена апортна вноска.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е "Албена Холдинг" АД
Дружеството се управлява и представлява от УПРАВИТЕЛ – Еленка Антонова Атанасова.

Предмет на дейност

Строителство на недвижими имоти, покупка, довършителни работи на недвижими имоти с цел продажба, вътрешно и външно търговска дейност, търговско представителство и посредничество, и друга дейност незабранена от закона.

Годишен финансов отчет на "Мария Луиза Палас" ЕООД за 2011 г.

Отчет за приходите и разходите

Годишния финансов резултат е формиран от основната дейност на дружеството – отдаване под наем на сграда.

Приходите от дейността за 2011 г. са в размер на 28 хил.лв и включват: приходи от наем на сградата 23 хил.лв.(2010 г.- 102 хил.лв.) и други приходи 5 хил.лв.

Разходите за дейността на дружеството са в размер на 19 хил.лв и включват разходи за материали 3 хил.лв.(2010 г.-4 хил.лв.), разходи за външни услуги за 6 хил.лв.(2010 г. – 3 хил.лв.) и разходи за персонала - 10 хил.лв.(2010 г. – 14 хил.лв.

Финансов резултат

"Мария Луиза Палас" ЕООД АД приключва 2011 год.с нетна печалба в размер на 9 хил.лв. при печалба за 2010 г. - 81 хил.лв. По-малкият размер на реализираната печалба се дължи на намалените приходи от наем на сградата, докато разходите се запазват на нивото на предходната година.

Счетоводен баланс

Към 31.12.2011 год, активите на дружеството възлизат на 5 137 хил.лв., в т.ч.нетекущи активи включващи справедливата стойност на сградата, введена като инвестиционен имот 5 070 хил.лв. и текущите активи – 67 хил.лв.

ВАЖНО С ОПРИЗНАЛА
адв. Светлана Дикова

Текущите активи на дружеството към 31.12.2011 год. включват.:

- ДДС за възстановяване 2 хил.лв.
- Паричните средства са в размер на 65 хил.лв.

Собствения капитал на дружеството към 31.12.2011 год. е в размер на 5 084 хил.лв..

Основния капитал на "Мария Луиза Палас" ЕООД е 5 075 хил.лв.

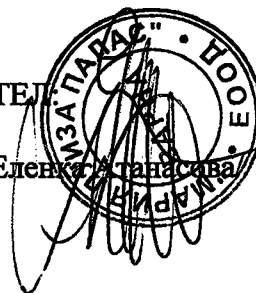
Текущата печалба е в размер на 9 хил.лв.

Задълженията на дружеството в размер на 53 хил.лв. са текущи и са към дружеството-майка „Албена Холдинг“ АД.

19.03.2012г.

УПРАВИТЕЛ

/Елена Атанасова/



ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
адв. Светлана Димова

A handwritten signature, likely of the lawyer Svetlana Dimova, written below the stamp.