СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ГЕОПОРТАЛ ООД към 31.12.2011 година

АКТИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		ПАСИВ РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
	-	-	**А.Собствен капитал**		
А.Нетекущи (дълготрайни) активи			I.Записан капитал	6	6
1.Съоръжения и други		11	- неразпределена печалба	2	2
Общо за група I:		**11**	- непокрита загуба	(320)	(228)
Общо раздел А	-	**11**	**Общо за групаI:**	(318)	(226)
Б.Текущи (краткотрайни) активи	-	-	II.Текуща печалба (загуба)	(62)	(92)
1.Продукция и стоки в т.ч.:	47	76	**Общо за раздел А:**	**(374)**	**(312)**
- стоки	47	76	**Б.Задължения**		-
Общо за група I:	**47**	**76**	1.Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**95**	**100**
II.Вземания			над 1 година	95	100
1.Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.:	42	64	2.Задължения към доставчици	**82**	**98**
над 1 година	14	14	до една година	54	60
2.Други вземания	**1**	**2**	над 1 година	28	38
над 1 година	1		3.Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	**284**	**271**
Общо за група II:	**43**	**66**	до една година	186	230
III.Парични средства, в т.ч.:	**5**	**16**	над 1 година	98	41
- в брой	5	9	**4.Други задължения, в т.ч.:**	**11**	**15**
- в бесрочни сметки (депозити)		7	до една година	9	13
Общо за група III:	**5**	**16**	над 1 година	2	2
Общо за раздел Б:	**95**	**158**	- към персонала, в .т.ч.:	5	4
В.Разходи за бъдещи периоди	**3**	**3**	до една година	5	4
			- осигурителни задължения, в т.ч.	1	1
			до една година	1	1
			- данъчни задължения, в т.ч.	3	8
			до една година	3	8
			Общо за раздел Б:, в т.ч.:	**472**	**484**
			до една година	249	303
			над 1 година	193	141
Сума на актива (А+Б+В)	**98**	**172**	**Сума на пасива (А+Б)**	**98**	**172**

Дата на съставяне: 30.03.2012г

Управител:
/Зл. Златанов/

ГЕОПОРТАЛ ООД • СОФИЯ •

Съставител:
/Одит Консулт 99 ЕООД-Росица Кишева/

„ОДИТ КОНСУЛТ 99" ЕООД СОФИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ГЕОПОРТАЛ ООД към 31.12.2011 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) Текуща година	Предходна година
	1	2		1	2
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	20	85	1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	76	214
а) суровини и материали	1	6	а) стоки	75	210
б) външни услуги	19	79	б) услуги	1	4
2. Разходи за персонала, в т.ч.	33	57	**Общо приходи от оперативната дейност(1) :**	**76**	**214**
а) разходи за възнаграждения	28	49	2.Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	
б) разходи за осигуровки в т.ч.:	5	8	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	1	
3.Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	11	11	**Общо финансови приходи (2) :**	1	
а) разходи за амортизация и обзценка на ДМА и ДНА в т.ч.:	11	11			
- разходи за амортизация	11	11			
4.Други разходи, в т.ч.:	60	128			
а) отчетна стойност на продадените стоки	60	126			
Общо разходи за оперативната дейност(1+2+3+4) :	124	281	**Общо приходи (1+2) :**	77	214
5.Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	15	25			
а) разходи свързани с предприятия от групата		2			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	1	5			
Общо финансови разходи (6) :	**15**	**25**	10.Счетоводна загуба (общо разходи - общо приходи)	62	92
Общо разходи (1+2+3+4+5+6) :	**139**	**306**	11.Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	62	92
Всичко (Общо разходи +1++2+3+4+5+6):	**139**	**306**	**Всичко (Общо приходи +11):**	**139**	**306**

Дата на съставяне: 30.03.2012г

Управител:
/Зл. Златанов/

ГЕОПОРТАЛ ООД • СОФИЯ •

Съставител:
/Одит Консулт 99 ЕООД-Росица Кишева/

„ОДИТ КОНСУЛТ 99" ЕООД СОФИЯ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ГЕОПОРТАЛ ООД към 31.12.2011 година

Мярка: Хил. лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Паричните потоци, свързани с търгов-ски контрагенти	94	69	25	233	257	(24)
2. Паричните потоци, свързани с трудови възнаграждения		32	(32)		56	(56)
3. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни		14	(14)	-		-
4. Паричните потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-	-	1	(1)
Всичко парични потоци от осн. дейност **(А)**	94	115	(21)	233	314	(81)
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТ. ДЕЙНОСТ						
1. Паричните потоци, свързани с краткосроч-ни финансови активи			-	89	4	85
2. Паричните потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни			-		17	(17)
Вс. парични потоци от инвест. дейност **(Б)**	-	-	-	89	21	68
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНС. ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци от допълнителни вно-ски и връщането им на собствениците	3	12	(9)	40	31	9
2. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	24	5	19			-
Вс. парични потоци от финанс. дейност **(В)**	27	17	10	40	31	9
Г. Изменение на паричните средства през периода **(А + Б + В)**	121	132	(11)	362	434	(4)
Д. Парични средства в началото на периода			16			20
Е. Парични средства в края на периода			5			16

Дата на съставяне: 30.03.2012г

Управител:
/Зл. Златанов/

Съставител:
/Одит Консулт 99 ЕООД-Росица Кушева/

ГЕОПОРТАЛ ООД • СОФИЯ •

„ОДИТ КОНСУЛТ 99" ЕООД СОФИЯ

О Т Ч Е Т ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ГЕОПОРТАЛ ООД към 31.12.2011 година

Мярка: Хил. лв.

П О К А З А Т Е Л И	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Р е з е р в и				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределен а печалба	Непокри- та загуба		
а	1			2	3	4	5	7	8	9	10
) в началото на отчетния период	6			-	-	-	-	2	(228)	(92)	(312)
тсов резултат за текущия период				-	-	-				(62)	(62)
ване на загуба	-			-	-	-	-	-	(92)	92	-
вен капитал към края на отчетния период (1+3)	6	-	-	-	-	-	-	2	(320)	(62)	(374)

На съставяне: 30.03.2012г

Управител:
/Зл. Златанов/

ГЕОПОРТАЛ ООД СОФИЯ

Съставител:
/Одит Консулт 99 ЕООД-Росица Кишева/

„ОДИТ КОНСУЛТ 99" ЕООД София

Приложение 2

Справка
за нетекущите (дълготрайните) активи към 31 декември 2011 г.
на ГЕОПОРТАЛ ООД

(хил.лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните 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 постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана 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
лготрайни материални активи															
анспортни средства	54			54			54	43	11		54			54	-
уги	1			1			1	1			1			1	-
ща сума I:	55	-	-	55	-	-	55	44	11	-	55	-	-	55	-

та на съставяне: 30.03.2012г

Управител:
/Зл. Златанов/

Съставител:
/Одит Консулт 99 ЕООД- Росица Кишева/

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

За оповестяване на счетоводните правила и методи за оценка и амортизация на активите и пасивите към 31.12.2011 година на "ГЕОПОРТАЛ" ООД

1.Общи разпоредби,относно "Геопортал" ООД :

" **Геопортал" ООД** е юридическо лице със седалище и адрес на управление гр.София,община Столична, ул."Славянска" №13 , с Булстат : 175115672 и с основен предмет на дейност – търговия на дребно с книги.

2.Прилагани счетоводни правила за текуща и периодична оценка на активите и пасивите и на принципи ,въз основа на които е разработена счетоводната политика на предприятието и е изготвен Финансовият отчет за 2011година

2.1 Законодателна рамка

" **Геопортал" ООД** осъществява своето счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.
Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и/или пасиви по тяхната справедлива или друга стойност. Всички данни за 2010 и за 2011 година са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

2.2 Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на счетоводни стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. 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.

2.3 Принцип на действащо предприятие

Счетоводната политика на дружеството е изготвена при условие,че не съществува необходимост или намерение дружеството да ограничи значително или да прекрати дейността си.

2.4.Документална обоснованост на стопанските операции

Стопанските операции са отразени в счетоводната система на дружеството въз основа на първични и вторични счетоводни документи, като се дава предимство на съдържанието на операциите пред тяхната форма.

2.5.Принцип на историческа цена.Текуща оценка на активи и пасиви

Активите,пасивите и капиталът се отчитат по цена на придобиване.

2.6.Текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите

Разходите се отразяват във финансовия резултат през периода ,за който се отнасят,независимо от паричните постъпления и плащания.
Приходите,свързани с финансови операции, се отразяват през периода, през който предприятието отчита икономическа изгода от направените разходи.
Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.7.Независимост на отделните счетоводни периоди.

Всеки отчетен период се разглежда сам за себе си, независимо от обективната му връзка с предходния и следващия.

2.8.Принцип на предпазливостта.

Всички възникнали през периода разходи са начислени, отчетени са всички предполагаеми рискове, евентуални загуби за бъдещи отчетни периоди и няма компенсиране на вземания със задължения.

2.9. Оценка на активите и пасивите на предприятието

2.9.1. Дълготрайни материални активи

В годишния финансов отчет на дружеството са записани по балансова стойност дълготрайни материални активи са напълно изхабени. Дълготрайните материални активи са записани в баланса на дружеството по тяхната отчетна стойност,която е равна на цената на придобиване, намалена с начислените разходи за амортизации.
Счита се, че отчетната стойност на активите съответства на тяхната нетна реализируема стойност към датата на баланса.

Всички разходи ,свързани с увеличаване полезния живот на актива , се капитализират в стойността на актива и се отчитат като разходи за придобиване на дълготрайни активи.

Амортизация на дълготрайните активи

Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи се начислява, като последователно се прилага линеен метод.
По групи активи са прилагани следните норми на амортизация в години полезен живот :

	години
Сгради	25
Машини и производствен ооборудване	3-5
Транспортни средства	4-10
Компютърна техника	2
Други ДМА - стопански инвентар	6-7

За отчетния период данъчната амортизационна квота е приравнена със счетоводната такава,в резултат на което за отчетния период няма възникнали данъчни временни разлики от амортизации.

2.9.2. Стоково Материални Запаси

Стойността на стоково –материалните ценности представлява сумата от всички разходи по закупуването им. Методът за отписване на стоково – материалните запаси при тяхното потребление е „средно-претеглен".
Материалните запаси се оценяват по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност ,намалена с необходимите разходи за осъществяване на продажбата.
Към 31.12.2011 г. стойност на материалните запаси в дружеството възлизат на 43 хил. лв.

2.9.3. Вземания

Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване и са намалени със стойността на направените обезценки.Стойността на краткосрочните вземанията,посочени в баланса към 31.12.2011година възлизат на 95 х.лв. и представлява вземания от клиенти в размер на 42 хил.лв. и 1 хил .лв. от собствениците.

2.9.4. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност,а паричните средства в чужда валута са преоценени по фиксинга на БНБ към 31.12.2011 година. Паричните средства в брой са 5 хил.лв.

2.9.5. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди са в размер на 3 хил. лв. и се състоят от разходи за проект на книжарницата и 1 хил. лв. комисионни по заеми..

2.9.6. Основен капитал

Капиталът на дружеството е в размер на 6 хил. лв, който съответства на регистрирания по съдебно решение.

2.9.7. Дългосрочни задължения

Задълженията в са оценени по стойността на тяхното възникване и към 31.12.2011 година дългосрочните са в размер на 223 хил.лв, които представляват: задължения към банки 95 х.лв,към търговски предприятия 28 хил. лв към предприятия от групата 98 х.лв, към собственика 2 х.лв.,

2.9.8. Данъчно облагане

" Геопортал" ООД начислява и плаща данъци в съответствие с действащите данъчни закони. Дружеството е регистрирано по ЗДДС. За отчетната 2011 година то реализира приходи от дейността в размер на 77 хил.лв. Разходите на дружеството са в размер на 139 хил.лв.
Финансовият резултат за данъчно преобразуване е в размер на 62 хил.лева – счетоводна загуба.

25.02.2011 година