

" ИНВЕСТКОНСУЛТ СР " ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2010 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31.12.2010 г.
" ИНВЕСТИКОНСУЛТ СР " ООД

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума, хил.лв	
	Текуща година	Предходна година
А. Записан, но не внесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
Търговска репутация		
3. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	0	0
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3	3
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	3	3
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 смесени		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени пр-я		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции .		
номинална стойност в хил. лв		
Общо за група III:	0	0
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	3	3
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	0
- продукция		

- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	0	0
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.: над 1 година	0	3
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.: над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.: над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.: над 1 година	10	4
Общо за група II:	10	7
III. Инвестиции		
1. Акции и дялов дял предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност в хил. лв.		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	0	0
IV. Парични средства, в т. ч.:	6	1
- в брой	5	1
- в безсрочни сметки (депозити)	1	0
Общо за група IV:	6	1
Общо за раздел В:	16	8
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	19	11
ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума, хил.лв	
	Текуща година	Предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	6	5
- неразпределена печалба	6	5
- непокрита загуба		

Общо за група V:	6	5
VI. Текуща печалба (загуба)	7	1
Общо за раздел А:	18	11
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
- отсрочни данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	0	0
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т. ч.:	1	0
до 1 година	1	0
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т. ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
Общо за раздел В, в т. ч.:	1	0

до 1 година	1	0
над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.		
ч.:		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	19	11

Съставител: _____

Светлана Павлова

Дата: 01.02.2011 г.

Ръководител: _____

Светлана Павлова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за периода от 01.01.2010г. до 31.12.2010г.
" ИНВЕСТКОНСУЛТ СР " ООД

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума, хил.лв	
	Текуща година	Предходна година
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено пр-во		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.	6	6
а) суровини и материали	1	0
б) външни услуги	5	6
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	5	6
а) разходи за възнаграждения	4	5
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	1	1
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	1	2
а) р-ди за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	1	2
- разходи за амортизация	1	2
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т. ч.:	2	4
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+ 5)	14	18
6. Р-ди от обезценка на фин. активи, вкл. инвестициите, признати като текущи активи, в т. ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	0	1
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	1
8. Печалба от обичайна дейност	8	1
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	14	19
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	8	1
11. Разходи за данъци от печалбата	1	0
12. Други данъци, алтернативни на корп. данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	7	1
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	22	20

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума, хил.лв	
	Текуща година	Предходна година
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	22	20
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	22	20
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т. ч.:		
- приходи от финансираня		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	22	20
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Пр-ди от др. инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т. ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и фин. приходи, в т. ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	22	20
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от р. А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	22	20

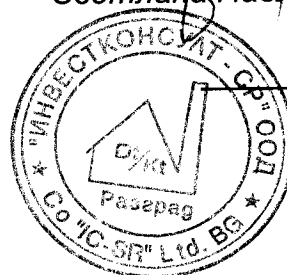
Съставител:

Светлана Павлова

Дата: 01.02.2011 г.

Ръководител:

Светлана Павлова



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

На Инвестконсулт СР ООД гр. Разград
за 2010 година

1. Правен статут

Дружеството с ограничена отговорност Инвестконсулт СР ООД е регистрирано като юридическо лице през 1999 г., със седалище гр. Разград, адрес на управление ЖК Лудогорие бл.3 ап.52 и основен предмет на дейност консултантски услуги. Основният капитал на дружеството е 5 хиляди лева и е внесен изцяло при регистрирането му.

2. Общи приложения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. В дружеството е възприета счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

Всички данни за 2010 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева. Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2010 г.

3. Сравнителни данни

Данните са съпоставими.

4. Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

4.1. Активи

4.1.1 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване. Тествани са за обезценка, при което не са установени индикации.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен материален актив в дружеството през 2010 г. е 700 лв. Прилаганият от предприятието метод на последваща оценка на дълготрайните материални активи е амортизируема стойност.

Използваният метод на амортизация е линеен.

4.1.2 Материални запаси

Поради характера на своята дейност дружеството няма материални запаси.

4.1.3 Вземания

Вземанията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване и към датата на баланса са събрани изцяло. През отчетния период не са отписвани вземания.

4.2. Собствен капитал

4.2.1 Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 Декември 2010 г. основният капитал, в размер на 5 хиляди лв., е внесен напълно.

4.2.2 Резерви

Не са формирани капиталови резерви за сметка на неразпределена печалба за предходни отчетни периоди.

4.3. Пасиви

4.3.1 Дългосрочни задължения

Дългосрочните задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2010 г. не са отчетени дългосрочни задължения.

4.3.2 Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения са оценени по стойността на тяхното възникване. Всички краткосрочни задължения в края на 2010 г. са текущи.

5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи".

6. Данъчно облагане

Съгласно Българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба. За 2010 г. е реализирана печалба 8 хил.лв., като след преобразуването върху облагаемата печалба е начислен корпоративен данък.

7. Паричен поток

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод.

Паричните средства в края на периода са в размер на 6 хил.лв.

8. Финансови показатели

Коефициент на рентабилност на приходите от продажби <i>финансов резултат/нетни пр. от продажби</i>	31.81
Коефициент на рентабилност на собствения капитал, <i>финансов резултат/собствен капитал</i>	38.89
Коефициент на капитализация на активите, <i>финансов резултат/реални активи</i>	36.84
Коефициент на ефективност на разходите <i>приходи/разходи</i>	157.14
Коефициент на ефективност на приходите <i>разходи/приходи</i>	63.64
Коефициент на задлъжнялост <i>пасиви/собствен капитал</i>	0.00
Период на погасяване на задължения към доставчик	0.00

9. Събития, настъпили по време на изготвяне на годишния финансов отчет и след датата на баланса

Няма съществени събития, настъпили по време на изготвянето годишния финансов отчет и след датата на баланса.

10. Допълнителни оповестявания по реда на т.24.2 от СС 1

10.1. Методи за оценка на представените във финансовия отчет активи, пасиви, собствен капитал, приходи и разходи и методи за изчисляване на загубите от обезценка (т.2.4.2.а):

1. Дълготрайни материални активи	Историческа цена (цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка)
2. Нематериални активи	Историческа цена (цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка)
3. Финансови активи	
3.1. Държани за търгуване	Справедлива стойност

3.2. Обявени за продажба	Справедлива стойност
3.3. Заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж	Амортизируема стойност
3.4. Инвестиции, държани до настъпване на падеж	Амортизируема стойност
3.5. Заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж	Себестойност
4. Стоково – материални запаси	
4.1. При придобиване	Доставна цена
4.2. Последваща оценка	По-ниската от доставната и нетната реализируема стойност
4.3. При потребление	Средно претеглена цена
5. Финансови пасиви	
5.1. Държани до настъпване на падеж	Амортизируема стойност
5.2. Възникнали първоначално в предприятието	Амортизируема стойност
5.3. Държани за търгуване	Справедлива стойност
6. Собствен капитал	Остатъчна стойност
7. Приходи	Нарастване на икономическата изгода
8. Разходи	Намаляване на икономическата изгода
9. Загуби от обезценка	Превишение на балансовата стойност над размера на възстановимата стойност

10.2. Валутни курсове, използвани за преизчисляване в отчетната валута (BGN) на паричните позиции в чуждестранна валута:

Вид валута	Централен курс на БНБ към 31.12.2008г.	Валутен курс, използван за преизчисляване на паричните позиции
Евро (EUR)	1.95583	1.95583
Щатски долар (USD)	1.43429	1.43429

10.3. Предприятия, в които Инвестконсулт СР ООД притежава 20 на сто или повече от капитала им (т.2.4.2.е):

Неприложимо

10.4. Предприятия, в които Инвестконсулт СР ООД е неограничено отговорен съдружник (т.2.4.2.е):

Неприложимо

10.5. Предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление и задължения, поети в полза на тези лица (т.2.4.2.м):

Неприложимо

10.6. Принадлежност към икономическа група (т.2.4.2.о):

Неприложимо

10.7. Брой и номинална стойност за всеки клас акции (т.2.4.2.п)

Неприложимо за дружество с ограничена отговорност.

10.8. Брой и номинална стойност на записаните дялове (т.2.4.2.р)

Основният капитал на дружеството в размер на 0 хил.лв. е разпределен в 5 дяла, всеки от които с номинална стойност 1 000 лв., разпределени между съдружниците по следния начин:

Димитър Павлов Димитров	2 дяла	40%
Светлана Цветанова Павлова	3 дяла	60%

10.9. Сума на задълженията в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години (т.2.4.2.с)

10.10. Сума на задълженията в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения (т.2.4.2.т)

10. Допълнителни оповестявания по реда на чл.38 ал.5 от Закона за счетоводството

Дата 01.02.2011 г.

Съставител:

(Св. Павлова)

Ръководител:

(Св. Павлова)

