

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

към 31. 12. 2011 година

Е И К :

831274943

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			6	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		96	131
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		2020	71	а) Продукция			
а) суровини и материали		1295	2	б) Стоки			8
б) външни услуги		725	69	в) Услуги		96	123
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		85	27	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		77	23				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		8	4	3. Разходи за придоб.активи по СН		1986	
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		17	24	4. Други приходи, в т.ч.:		116	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		17	24	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		17	24				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		2198	131
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		44	7	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		37	6	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		7	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		2166	135				
(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		29	33	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		18	33	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		11		- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност		3		8. Загуба от обичайната дейност			(37)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		2195	168	Общо Приходи		2198	131
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		3		10. Счетоводна Загуба			(37)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		3		11. Загуба (балансова)			(37)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		2198	168	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		2198	168

гр.София, 28.02. 2012 год.

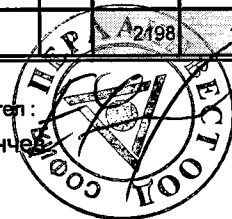
Съставител :

Илчо Илиев

Ръководител :

Емил Манчев

DanAk Design



СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ към 30.12.2011 г.		
ПОКАЗАТЕЛИ	СУМА (хил. лв.)	
	начислени	платени / получени
<i>I. Приходи от лихви</i>		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
<i>Обща сума на приходите от лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5):</i>		
<i>II. Разходи за лихви</i>		
1. Лихви по краткосрочни заеми :		
в това число по :		
--- редовни заеми в левове		
--- просрочени заеми в левове		
--- редовни заеми във валута		
--- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми :	18	
в това число по :		
--- редовни заеми в левове	18	
--- просрочени заеми в левове		
--- редовни заеми във валута		
--- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения		
7. Други лихви		
<i>Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7):</i>	18	

НЯМА —>

X

Елемент № 7 към СС 1

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ към 30.12.2011 г.		
Показатели	СУМА (хил. лв.)	
	начислени	платени
<i>I. Извънредни приходи</i>		
1. Получени от застрахователни обещания		
2. Други		
<i>Обща сума на извънредните приходи:</i>		
<i>II. Извънредни разходи</i>		
1. Разходи от природни и други бедствия		
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи		
3. Други		
<i>Обща сума на извънредните разходи:</i>		

Дата: 28.02.2012г.

Съставител:

Ръководител:

Иван Иванов

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

Емил Иванов

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

Е И К

831274943

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ

към

30.12.2011 г.

(хил.лв.)

Показатели	Шифър	Сума
А. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА		
<i>I. Неразпределена печалба към 01. 01.</i>		52
<i>II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:</i>		
1. Печалба от предходната година		
2. Прилагане на препоръчит. подход за отразяване грешки		
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		
4. Други източници		
<i>Обща сума II :</i>		
<i>III. Разпределение на печалбата от минали години :</i>		
1. За покриване на загуба от минали години		
2. За резерви		
3. За дивиденди		
в това число : — за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
<i>Обща сума III :</i>		
<i>IV. Неразпределена печалба към 31. 12.</i>		52
Б. НЕПОКРИТА ЗАГУБА		
<i>I. Непокрита загуба към 01. 01.</i>		118
<i>II. Увеличение на загубата за сметка на :</i>		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		37
2. Други		
<i>Обща сума II :</i>		37
<i>III. Покриване на загуби от минали години за сметка на :</i>		
1. Неразпределена печалба от минали години		
2. Резерви		
3. Основен капитал		
<i>Обща сума III :</i>		
<i>IV. Непокрита загуба към 31. 12.</i>		155
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		3
2. Загуба		

Забележка: В Справката се оповестява разпределенето на печалбата от минали години (покриването на загуби от мин.години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат".

Дата : 28.02.2012г.

Съставител:

РЪКОВОДИТЕЛ

Емил Младенов

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

ЕИК

831274943

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ

към

30.12.2011 г.

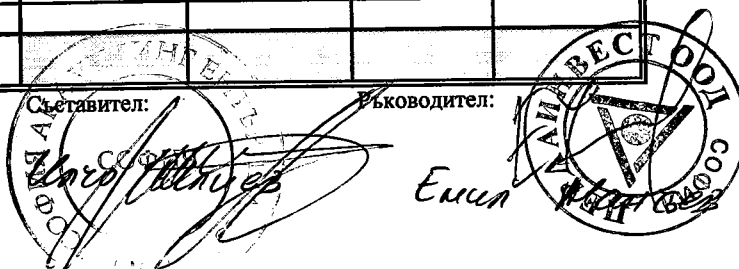
А. ВЗЕМАНИЯ (хил. лв)				
ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		Ст-ст на обезпечение
		до 1 година	над 1 год.	
<i>I. Невнесен капитал</i>				
<i>II. Дългосрочни вземания</i>				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
— предоставени вземания / заеми /				
— други				
2. Вземания от предоставени търговски вземания				
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.				
— финансов лизинг				
— аванси				
— други				
<i>Всичко за II.</i>				
<i>III. Краткосрочни вземания</i>				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
— предоставени заеми				
— от продажби				
— други				
2. Вземания от клиенти	319	319		
3. Вземания от предоставени аванси	74	74		
4. Вземания от предоставени търговски заеми				
5. Съдебни вземания				
6. Присъдени вземания				
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.	121	121		
— данък за общините				
— данък върху печалбата				
— данък върху добавената стойност	121	121		
— възстановими данъчни временни разлики				
— други данъци				
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.				
— по липси и начети				
— от социалното осигуряване				
— по рекламации				
— други				
<i>Всичко за III :</i>	514	514		
<i>ОБЩО ВЗЕМАНИЯ : (I + II + III)</i>	514	514		

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ				
(хил. лв)				
ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Ст-ст на обезпечение
		до 1 год.	над 1 год.	
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.				
— от заеми				
— доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	4324		4324	
— към банки	4324		4324	
— просрочени до 3 години				
— просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми	379		379	
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения (фин. лизинг)				
Всичко за I.:	4703		4703	
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:				
— от доставени активи и услуги				
— дивиденди				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:				
— към банки				
— просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	61	61		
5. Задължения по получени аванси	855	855		
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения, в т.ч.:				
— данък за общините				
— данък върху печалбата				
— данък върху добавената стойност				
— други данъци				
8. Задължения към осигурителни институции, т.ч.				
— социално осигуряване				
— здравно осигуряване				
— други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.	204	204		
— неплатени лихви				
Всичко за II.:	1120	1120		
Общо Задължения (I + II):	5823	1120	4703	
В. ПРОВИЗИИ				
(хил. лв)				
ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума : (1 + 2 + 3) :				

Дата : 28.02.2012

Съставител:

Управляващ:



БАЛАНС

831274943

ЕИК:

КЪМ

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

30.12.2011 г.

ПАСИВ

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
АКТИВ							
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ				РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			
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			
Общо за група І:				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви		2	2
1. Земи и сгради, в т.ч.:		2088	2100	Общо за група IV:		2	2
--- земи		1797	1797				
--- сгради		291	303	V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:		52	52
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура		3	8	--- Неразпределена печалба		(155)	(118)
3. Съоръжения и други ДМА				--- Непокритата загуба		(103)	(66)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		2873	1737	Общо за група V:			
Общо за група II:		4964	3845	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		3	(37)
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		(93)	(96)
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
6. Други заеми				--- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група III:							
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		4964	3845				
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигаци, заеми с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини		22	22	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		4324	3118

БАЛАНС

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

КЪМ

Е И К :

831274943

30.12.2011 г.

ПАСИВ

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
АКТИВ							
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			
Общо за група І :				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви		2	2
1. Земи и сгради, в т.ч.:		2088	2100	Общо за група IV :		2	2
--- земи		1797	1797				
--- сгради		291	303	V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		52	52
2. Мащини, производствено оборудване и апаратура		3	8	--- Неразпределена печалба		(155)	(118)
3. Съоръжения и други ДМА				--- Непокрита загуба		(103)	(66)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		2873	1737	Общо за група V :			
Общо за група II :		4964	3845	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		3	(37)
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
1. Акции и дялове от предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		(93)	(96)
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
6. Други заеми				--- отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група III :							
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		4964	3845				
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни заеми с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини		22	22	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		4324	3118

[illegible]

Дата: 28.02.2012

Илячо Илиев
Съставител

Емил Манев
Ръководител:

страница 2

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

ЕИК 831274943

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към

30.12.2011 г.

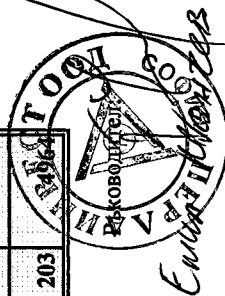
(хил.лв)

Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация						Балансова стойност в края на периода
		Огнетна стойност на дълготрайните активи					последваща оценка					промен. стойност						
		в началото	постъп.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11+12-13)	(7-14)		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Продукти от развойна дейност																		
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.		1			1			1	1			1			1			
3. Търговска репутация																		
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																		
<u>Обща сума I:</u>		1			1			1	1			1			1			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		2187			2187			2187	87	12		99			99	2088		
— земи		1797			1797			1797								1797		
— сгради		390			390			390	87	12		99			99	291		
2. Машина, производ. оборудване и апаратура		106			106			106	98	5		103			103	3		
3. Съоръжения и други ДМА																		
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.		1737	1136		2873			2873								2873		
<u>Обща сума II:</u>		4030	1136		5166			5166	185	17		202			202	4964		
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																		
<u>Обща сума III:</u>																		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪПИ																		
<u>Обща сума IV:</u>																		
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :		4031	1136		5167			5167	186	17		203			203			

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Съставител:

Дата: 28.02.2012г.



СПРАВКА за ценните книжа
на ПЕРЛАИНВЕСТ ООД
Е И К 831274943 към 30.12.2011 г.

НЯМА-> ☒ (хил. лв.)

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа					
	обикновени	привилигировани	конвертируеми	отчетна стойност	преценка		преоц. стойност (4+5-6)	в това число :	
					увеличение	намаление		инвестиции от технически резерви	инвестиции от други резерви
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Краткосрочни финансови Активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Изкупени собствени акции									
3. Облигации									
4. Изкупени собствени облигации									
5. Държавни ценни книжа									
Обща сума I:									
II. Дългосрочни финансови Активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Облигации									
3. Държавни ценни книжа									
4. Инвестиционни бонове									
5. Други документи и права									
Обща сума II:									

Забележки : 1. Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите .

2. Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата : 28.02.2012г.

Съставител :

С. С. С. С.

Ръководител:

Емил Манчев



СПРАВКА

за участия в капиталите на други предприятия

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

към 30.12.2011 г.

Е И К

831274943

Показатели	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	НЯМА →	X	(хил.лв.)
а	1	2		3	4
A. Съучастия в предприятия в страната					
I. В дъщерни предприятия					
II. В смесени предприятия					
III. В асоциирани предприятия					
IV. Съучастия в други предприятия					
Обща сума на съучастието в предприятия в страната (I+II+III+IV)					
Б. Съучастия в чужбина					
I. В дъщерни предприятия					
II. В смесени предприятия					
III. В асоциирани предприятия					
IV. В други предприятия					
Обща сума на съучастието в чужбина (I+II+III+IV)					

Дата: 28.02.2012г.

Съставител:

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

за 2011 год.

ЕИК:

831274943

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5						2	52	(155)		(96)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
— увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										3	3
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
— увеличения											
— намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
— увеличение											
— намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5						2	52	(155)	3	(93)
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5						2	52	(155)	3	(93)

Дата: 28.02.2012

Съставител:

Илячо Илиев
ССФН

Ръководител:

Емил Манчев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ПЕРЛАИНВЕСТ ООД

01.01.2011 - 31.12.2011

ЕИК:

831274943

(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	463	1484	(1021)	153	619	(466)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		87	(87)		30	(30)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.					15	(15)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		1	(1)			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	463	1572	(1109)	153	664	(511)
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	1500	293	1207	615		615
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		11	(11)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	1500	304	1196	615		615
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1963	1876	87	768	664	104
Д. Парични средства в началото на периода			143			39
Е. Парични средства в края на периода			230			143

Дата: 28.02.2012 год.

Съставител:

Ръководител:

Емил Манчев

СПРАВКА

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА *

на ПЕРЛАИНВЕСТ ООД, гр. СОФИЯ

2011 година

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Дружество ПЕРЛАИНВЕСТ ООД гр. СОФИЯ е регистрирано с Решение № 1/27.03.1995г на Софийски Градски съд. През периода до 31.12.2011 г. в Търговския регистър не са вписани промени.

Предмет на дейност: „Техническо обслужване и ремонт на автомобили” и „Други довършителни строителни работи”

съдружници на дружеството към 31.12.2011 г.

№ по ред	съдружници	дялове броя	дружествен Капитал	%
1	2	3	4	5
1	Емил Андонов Манчев	25	1250	25
2	Сергей Димитров Колев	25	1250	25
3	Ивайло Димитров Мутафчиев	25	1250	25
4	Цеко Тодоров Минев	25	1250	25
	ОБЩО I+II+III/	100	5000	100

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. За нерешени въпроси в НСФО се прилага счетоводни принципи и решения в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2010 и за 2011 са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Всичките са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 700 лева. В съответствие с промените в счетоводното законодателство, ръководството е извършило преглед на всички значими дълготрайни материални активи през 2011 г. с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност и установи, че балансовата им стойност не се различава съществено от справедливата им цена.

2.3.2. Инвестиционните имоти на дружеството :

В дружеството няма заведени инвестиционни имоти.

2.3.3. Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.

2.3.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглената цена.. Незавършеното производство се оценява по стойността на основните производствени разходи. Създадената система за отчитане на разходите не е променена.

Конкретните разходи по определени продажби се отнасят пряко към тях.

Незавършеното производство се установява чрез инвентаризация в края на последния работен ден на декември 2011 година.

- ❖ **2.3.5. Вземанията в лева** са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г

2.3.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като е прилаган линейния метод. Амортизациите се начисляват върху отчетната стойност. По групи активи за 2011 г. са прилагани амортизационните норми, утвърдени с чл. 55, ал. 2 от ЗКПО за данъчни цели:

	2011 г.	2010 г.
❖ Административни и търговски сгради -	3 %	4 %
❖ Съоръжения	4 %	4 %
❖ Машини и оборудване	30 %	30 %
❖ Автомобили	25 %	25 %
❖ Други транспортни средства	10 %	10 %
❖ Стопански инвентар	15 %	15 %
❖ Компютри ,периферни устройства	50 %	50 %

2.5. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.6. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2011 г. дружеството не дължи корпоративен данък.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 г.

3.1. Дълготрайни материални активи

Движението на ДМА е представено в справка за нетекущите(дълготрайни) активи към ГФО. Отчетната стойност на напълно амортизираните ДМА възлиза на 88208.30лв

През годината няма отписани ДМА.

3.2. Инвестиционни имоти

В дружеството няма заведени инвестиционни имоти

3.3. Дълготрайни нематериални активи

в хил. лв.

	2011г.	2010 г.
Право на строеж към 01.01. по отчетна стойност		
Движение през годината		
Натрупана амортизация и обезценка		
Право на строеж към 31.12.		

3.4. Инвестиции

В дружеството няма акции и дялове в други предприятия

Материални запаси

в хил. лв.

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
Готова продукция		
Стоки за препродажба		
Незавършено производство		
Гориво		
Материали и суровини	22	22
Запасни части		
Други		
Общо	22	22

Отчетната стойност на материалните запаси в края на годината не превишава нетната им реализируема стойност.

3.6. Вземания

	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
Вземания от клиенти	319	113
Обезценка на вземанията		
Вземания от клиенти, нетно		
Вземания по предоставени аванси	74	101
Съдебни вземания		
Данък върху печалбата		
Вземания по ДДС	121	10
Други вземания-		
Разчети по бизнес комбинации		
Общо	514	224

3.7. Парични средства

В ХИЛ. ЛВ.		
	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
Парични средства в лева	201	113
Парични средства в чуждестранна валута	29	30
Общо	230	143

3.8. Финансови активи

В дружеството няма заведени финансови активи

•

3.9. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2011 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв

3.10. Дългосрочните и краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

3.10.1. Дългосрочни задължения:

Неизплатените главници по дългосрочен банков кредит към ПИБ АД и предоставен дългосрочен паричен заем от ПЕРЛАМЕТ СЕ ООД

3.10.2 Задължения

В ХИЛ.ЛВ.		
	31.12.2011 г.	31.12.2010 г.
Задължения към доставчици и клиенти	916	848
Дългосрочен банков заем	4324	3118
Задължение по осигуровки		1
Задължения към персонала		2
Задължения по търговски заеми	379	361
ДДС за внасяне		
Други	204	
Задължения по бизнес комбинации		
Други кредитори- финансов лизинг		
Общо	5823	4330

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

в хил. лв.

	годината, завършваща на 31.12.2011 г.	годината, завършваща на 31.12.2010 г..
Продажба на готова продукция		
Продажба на стоки и материали		8
Предоставени услуги	96	123
Други- в т.ч.право на строеж	116	
Общо	212	131

- Други продажби:

ПРАВО НА СТРОЕЖ на стойност 116 хил лв

- финансови приходи НЯМА:

4.2. Текущата оценка на паричните и непарични позиции в чуждестранна валута се извършва в края на всеки месец и задължително към датата на съставяне на финансовия отчет

Сумите от оценките са както следва:

- Разходи от оценки 0 хил лв.;
- Приходи от оценки 0 хил лв.

4.3. Критериите за отразяване на разходите за бъдещи периоди в текущия период са базирани на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети.

4.4. Операциите с извънреден характер, няма възникнали през текущия отчетен период.

4.5. През отчетния период не е получен по договор за финансов лизинг актив.

Общата сума на задълженията по тях възлиза на 0 лв.

4.6. Разходи

4.6.1. Разходи за персонала

	в хил. лв.	
	годината, завършваща на 31.12.2011 г.	годината, завършваща на 31.12.2010 г.
Разходи за заплати	77	23
Разходи за социално осигуряване	8	4
Други социални разходи		
Начисления за отпуски и свързаните с тях разходи		
Общо	85	27

7. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През годината са извършени следните по-съществени сделки със свързани лица:

в хил.лв

Наименование	сделка	Сума
Перламет СЕ ООД	Лихва по паричен заем	18

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод

СЪСТАВИТЕЛЯ
Илчо Илиев

РЪКОВОДИТЕЛ:
Емил Манев

28.02.2012

гр. София