БАЛАНС

на **МАДИ ЕСТЕЙТС ЕООД**

ЕИК **201085265**

адрес **България, гр. София, ул. Одрин 77, ет.1,ап.5**

към **31.12.2011**

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**Записан, но невнесен капитал**		
Б.	**Нетекущи (дълготрайни) активи**		
	Нематериални активи		
Общо за група I:		0	0
II.	**Дълготрайни материални активи**		
1	Земи и сгради, в т.ч.:	755	743
	- Сгради	755	743
2	Съоръжения и други	99	108
Общо за група II:		854	851
III.	**Дългосрочни финансови активи**		
1	номинална стойност .....хил. лв.	X	X
Общо за група III:		0	0
IV.	**Отсрочени данаци**		
[illegible]		[illegible]	[illegible]
В.	**Текущи (краткотрайни) активи**		
I.	**Материални запаси**		
1	Предоставени аванси		33
Общо за група I:		0	33
II.	**Вземания**		
Общо за група II:		0	0
III.	**Инвестиции**		
	- номинална стойност .... хил. лв.	X	X
Общо за група III:		0	0
IV.	**Парични средства**		
1	В брой		1
2	В безсрочни сметки (депозити)	3	4
Общо за група IV:		3	5
[illegible]		[illegible]	[illegible]
Г.	**Разходи за бъдещи периоди**	1	
[illegible]		[illegible]	[illegible]

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А.	**Собствен капитал**		
I.	Записан капитал	10	10
II.	Премии от емисия		
III	Резерв от последващи оценки		
IV	Резерви		
Общо за група IV:		0	0
V	**Натрупана печалба (загуба) от минали години**		
	- Непокрита загуба	(10)	
Общо за група V:		(10)	0
VI	Текуща печалба (загуба)	(29)	(10)
[illegible]		[illegible]	[illegible]
Б.	**Провизии и сходни задължения**		
[illegible]		[illegible]	[illegible]
В.	**Задължения**		
1	Задължения към доставчици, в т.ч.	2	0
	- до 1 година	2	
2	Други задължения, в т.ч.	885	889
	- над 1 година	885	889
3	- други задължения	885	889
4	- над 1 година	885	889
[illegible]		[illegible]	[illegible]
1	до 1 година	2	0
2	над 1 година	885	889
Г.	**Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.**		
[illegible]		[illegible]	[illegible]

Дата: 05.3.2012

Съставител: Зорница Чолакова

Ръководител: Олга Марсенак

ЧИН СТАВ ПРО Б О О Д

Мади Естейтс ЕООД
София - Sofia
Mady Estates EOOD

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **МАДИ ЕСТЕЙТС ЕООД**

ЕИК **201085265**

адрес **България, гр. София, ул. Одрин 77, ет.1,ап.5**

за **01.1.2011 - 31.12.2011**

Наименование на разходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
А. Разходи			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	14	10
	а) суровини и материали	5	3
	б) външни услуги	9	7
3	Разходи за персонал, в т.ч.	0	0
	а) разходи за възнаграждение		
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.		
	- осигуровки, свързани с пенсии		
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	42	0
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	42	0
	- разходи за амортизация	42	
	- разходи за обезценка		
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5	Други разходи, в т.ч.	3	
	а) балансова стойност на продадените активи		
	б)провизии		
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5):		59	10
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
	а) разходи, свързани с предприятия от група		
	б)отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7):		0	0
[illegible]		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]
10. Извънредни разходи		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]
12. .Разходи за данъци		0	0
- Данъци от печалбата			
- Други			
[illegible]		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]

Наименование на приходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2
Б. Приходи от обичайна дейност			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	30	0
	а) продукция		
	б) стоки		
	в) услуги	30	
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 финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):		30	0
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
	- Приходи от участия в предприятия от група		
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
	- приходи от предприятия от група		
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
	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
[illegible]		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]
10. Извънредни приходи		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]
[illegible]		[illegible]	[illegible]

Дата: 05.3.2012

Съставител: Зорница Чолакова

Ръководител: Олга Марсенак

Мади Естейтс ЕООД
София - Sofia
Mady Estates EOOD

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **МАДИ ЕСТЕЙТС ЕООД**

ЕИК **201085265**

адрес **България, гр. София, ул. Одрин 77, ет.1,ап.5**

за **01.1.2011 - 31.12.2011** (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле-ния	плащания	нетен поток	постъпле-ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	31	8	23		12	(12)
2 Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци		3	(3)			0
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	31	11	20	0	12	(12)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		19	(19)		881	(881)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	19	(19)	0	881	(881)
В. Парични потоци от финансовата дейност			0			
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0	10		10
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	18	21	(3)	889		889
3 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	18	21	(3)	899	1	898
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	49	51	(2)	899	894	5
Д. Парични средства в началото на периода			5			0
Е. Парични средства в края на периода			3			5

Дата: 05.3.2012

Съставител: Зорница Чолакова

Ръководител: Олга Марсенак

Мади Естейтс ЕООД
София - Sofia
Mady Estates EOOD

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МАДИ ЕСТЕЙТС ЕООД

ЕИК 201085265

дрес България, гр. София, ул. Одрин 77, ет.1,ап.5

за 01.1.2011 - 31.12.2011

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*
Салдо в началото на отчетния период	10								(10)		0
Промени в счетоводната политика											0
Грешки											0
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	10	0	0	0	0	0	0	0	(10)	0	0
Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение											0
намаление										(29)	(29)
Финансов резултат за текущия период											0
Разпределения на печалба											0
в т.ч. за дивиденти											0
Покриване на загуба								0	0	0	0
Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0				0
увеличение											0
намаление											0
Други изменения в собствения капитал											(29)
Салдо към края на отчетния период	10	0	0	0	0	0	0	0	(10)	(29)	0
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	10	0	0	0	0	0	0	0	(10)	(29)	(29)

та: 05.3.2012

Съставител: Зорница Чолакова

Ръководител: Олга Марсенак

Мади Естейтс ЕООД
София · Sofia
Mady Estates EOOD

МАДИ ЕСТЕЙТС ЕООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за годината, приключваща на 31 декември 2011 г.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Обща информация

МАДИ ЕСТЕЙТС ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговски регистър към Агенция по вписванията на 11.03.2010г.

Седалище и адрес на управление:гр.София, р-н Възраждане,ул. Одрин 77, ет.1, ап.5
Единен идентификационен код:201085265

Основната дейност на Дружеството е: инвестиции и отдаване под наем на недвижими имоти,консултантски услуги.

Самостоятелният (неконсолидиран) финансов отчет на МАДИ ЕСТЕЙТС ЕООД („Дружеството") за годината, приключваща на 31 декември 2011 г., е одобрен за издаване съгласно решение на Управителя от 07.03.2012 г.

База за изготвяне

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена, като в определени случаи са възможни и оценки на определени активи и пасиви по справедлива стойност, които се оповестяват на съответните места по-нататък.
Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева (хил. лв.), освен ако не е упоменато друго.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Сравнителни данни

В настоящия финансов отчет са представени и данните от предходната година. Направени са промени във формата и съдържанието на отделни съставни части на финансовия отчет, съгласно гореспоменатите промени в Закона за счетоводството, което наложи преобразуване на информацията от предходния период, така че да съответства на тези промени.

Съществени счетоводни преценки, приблизителни оценки и предположения

Счетоводните стандарти изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне 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. Фактическите резултати в бъдеще могат да се различават от направените приблизителни оценки и разликата да е съществена за финансовия отчет. Тези оценки се преразглеждат регулярно и ако е необходима промяна, последната се осчетоводява в периода, през който е станала известна.

Обобщение на съществените счетоводни политики

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка.
Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, свързани с доставката и пускането му в експлоатация.
Последващи разходи свързани с определен дълготраен материален актив, се прибавят към балансовата сума на актива, когато е вероятно дружеството да има икономически ползи, надвишаващи първоначално оценената ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода, в който са направени.
Амортизациите се изчисляват на база линейния метод за срока на полезния живот на активите. Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. Начисляването на амортизация започва от месеца следващ месеца на придобиване на

амортизируемите активи.
Дълготрайните материални активи се отписват при продажбата им или когато не се очакват никакви бъдещи икономически изгоди от тяхното използване, или при освобождаване от тях. Печалбите или загубите, възникващи при отписването на актива (представляващи разликата между нетните постъпления от продажбата, ако има такива, и балансовата стойност на актива), се включват в отчета за приходите и разходите, когато активът бъде отписан.
В края на всяка финансова година, се извършва преглед на остатъчните стойности, полезния живот и прилаганите методи на амортизация на активите и ако очакванията се различават от предходните приблизителни оценки, последните се променят перспективно.

Обезценка на активи

Към всяка отчетна дата Дружеството оценява дали съществуват индикации, че даден актив е обезценен. В случай на такива индикации Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Възстановимата стойност на актива е по-високата от справедливата стойност, намалена с разходите за продажба на актива или на обекта, генериращ парични потоци и стойността му в употреба. Когато балансовата стойност на даден актив е по-висока от неговата възстановима стойност, той се счита за обезценен и балансовата му стойност се намалява до неговата възстановима стойност.
Загубите от обезценка се признават като разходи в отчета за приходите и разходите.
Към всяка отчетна дата Дружеството преценява дали съществуват индикации, че загубата от обезценка на актив, която е призната в предходни периоди, може вече да не съществува или пък е намаляла. Ако съществуват подобни индикации, Дружеството определя възстановимата стойност на този актив. Загубата от обезценка се възстановява обратно само тогава, когато е настъпила промяна в преценките, използвани при определяне на възстановимата стойност на актива, след признаването на последната загуба от обезценка. В този случай, балансовата стойност на актива се увеличава до неговата възстановима стойност.
Възстановяването на загуба от обезценка се признава в отчета за приходите и разходите.

Финансови инструменти

Финансовите активи, с изключение на хеджиращите инструменти, включват следните категории финансови инструменти:
- заеми и вземания;
- финансови активи, отчитани по справедлива стойност в печалбата или загубата;
- инвестиции, държани до падеж;
- финансови активи на разположение за продажба.

Финансовите пасиви включват банкови заеми и овърдрафти, търговски и други задължения и задължения по финансов лизинг.
Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване, която включва справедливата стойност на даденото (при финансов актив) или полученото (при финансов пасив) и разходите по извършване на сделката с финансови инструменти.
След първоначалното признаване се оценяват по справедлива стойност финансовите активи, класифицирани като финансови активи, държани за търгуване и финансовите активи, обявени за продажба.
След първоначалното признаване се оценяват по амортизируема стойност, с помощта на метода на ефективната лихва, инвестиции, държани до настъпване на падеж, и заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж.
Заеми и вземания, предоставени от Дружеството, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност.

Разходи по заеми

Разходите по заеми се признават като разход в периода, в който са извършени.

Материални запаси

Материалните запаси първоначално се оценяват по цена на придобиване, включваща разходите по закупуване или преработка, и всички други преки разходи, свързани с придобиването. Във финансовите отчети се представят по по-ниската от себестойността и нетната реализируема стойност.
Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност

минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяване на продажбата.

Парични средства

Паричните средства включват парични средства по банкови сметки и/или в брой.
Отчетът за паричните потоци е съставен по прекия метод.

Основен капитал

Основният капитал е представен по номиналната стойност и съответства на актуалната му регистрация.

Провизии, условни активи и условни пасиви

Провизии се признават, когато Дружеството има сегашно задължение (правно или конструктивно) в резултат на минали събития; има вероятност за погасяване на задължението да бъде необходим поток от ресурси, съдържащ икономически ползи; може да бъде направена надеждна оценка на стойността на задължението. Разходите за провизии се представят в отчета за приходите и разходите. Когато ефектът от времевите разлики в стойността на парите е съществен, провизиите се дисконтират като се използва текуща норма на дисконтиране преди данъци, която отразява специфичните за задължението рискове.
Условните активи не се признават, а само се оповестяват, когато постъпването на поток икономически ползи е вероятно.
Дружеството оповестява условните задължения, които не се признават като пасиви, защото не е потвърдено задължение на предприятието , което би могло да доведе до изтичане на ресурси.

Признаване на приходи и разходи
Признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципа на начисляване. Признават се в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.
Приходите, свързани със сделки за извършване на услуги се признават в зависимост от етапа на завършеност на сделката към балансовата дата.

Данъци

Текущ данък

Текущите данъчни активи и пасиви за текущия и предходни периоди се признават по сумата, която се очаква да бъде възстановена от или платена на данъчните власти. При изчисление на текущите данъци се прилагат данъчните ставки в към датата на баланса.

Отсрочен данък върху доходите

Отсрочените данъци се признават по балансовия метод за всички временни разлики към датата на баланса, които възникват между данъчната основа на активите и пасивите и техните балансови стойности.
Отсрочени данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.
Активи по отсрочени данъци се признават за всички намаляеми временни разлики, пренесени неизползвани данъчни кредити и неизползвани данъчни загуби, до степента, до която е вероятно да е налице облагаема печалба, срещу която да бъдат използвани намаляемите временни разлики, пренесените неизползвани данъчни кредити и неизползваните данъчни загуби.
Дружеството извършва преглед на балансовата стойност на отсрочените данъчни активи към всяка дата на баланса и я намалява до степента, до която вече не е вероятно да бъде реализирана достатъчна облагаема печалба, която да позволява целия или част от отсрочения данъчен актив да бъде възстановен. Непризнатите отсрочени данъчни активи се преразглеждат към всяка дата на баланса и се признават до степента, до която е станало вероятно да бъде реализирана бъдеща облагаема печалба, която да позволи отсрочения данъчен актив да бъде възстановен.
Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, в който активът се реализира или пасивът се уреди, въз основа на данъчните ставки (и данъчни закони), действащи или влезли в сила, в значителна степен, към датата на баланса.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Приходи

	2011	2010
Приходи от продажба на услуги	30	-
	30	**-**

Разходи за материали

	2011	2010
Разходи за материали и оборудване	-	2
Разходи за природен газ	4	1
Разходи за ел.енергия	1	-
	5	**3**

Разходи за външни услуги

	2011	2010
Разходи за счетоводни услуги	2	3
Разходи за външни услуги	7	4
	9	**7**

Дълготрайни активи

Амортизационните норми на амортизируемите активи са определени както следва:

	2011	2010
Сгради и конструкции	4%	4%
Съоръжения	15%	15%

Възприетият стойностен праг на същественост, под който новопридобитите активи, независимо че са с дългосрочен характер, се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 лева.

Търговски и други вземания

	2011	2010
Вземания от доставчици по аванси	-	33
	-	**33**

Търговските вземания не са лихвоносни и обикновено са със срок на плащане до 30 дни.

Парични средства

	2011	2010
Парични средства в банкови сметки	3	4

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)

Парични средства в брой	-	1
	3	5

Паричните средства в банкови сметки включват парични средства по разплащателни сметки. Дружеството няма ограничения за използване на паричните си средства в банки.

Основен капитал и резерви

Основен капитал

Основният капитал е представен по номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31 декември записаният основен капитал е в размер на 10000 лева

Капиталът е внесен изцяло.

Търговски и други задължения

	2011	2010
Заем от собственика на капитала/други/	885	889
Задължения към доставчици	2	
	887	889

Условията на посочените по-горе финансови задължения са както следва:

- Търговските задълженията не са лихвоносни ;
- Данъчните задължения не са лихвоносни и се уреждат в законово установените срокове;
- Другите задължения не са лихвоносни.

Обезценка на активи

Към всяка балансова дата ръководството на Дружеството извършва преглед и преценява за възникнали условия за обезценка на активите, включително и на финансовите инструменти.
Преценката на ръководството е, че няма индикации за обезценка на активите.

Няма суми, включени в отчета за приходите и разходите, дължащи се на възстановени загуби от обезценка.

Условни задължения

За настоящия отчетен период не са възникнали събития и обстоятелства, които да изискват оповестяване на условни задължения.

Условни активи

През настоящата година не са възникнали условни активи.

Цели и политика за управление на финансовия риск

Основните финансови пасиви на Дружеството включват лихвоносни заеми и привлечени средства и търговски задължения. Основната цел на тези финансови инструменти е да се осигури финансиране за дейността на Дружеството. Дружеството притежава финансови активи, като например търговски вземания и парични средства, които възникват пряко от дейността.

(всички суми са в хиляди лева, освен ако не е упоменато друго)
Основните рискове, произтичащи от финансовите инструменти на Дружеството са лихвен риск, ликвиден риск, валутен риск и кредитен риск. Политиката, която ръководството на Дружеството прилага за управление на тези рискове, е обобщена по-долу.

Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти основно по отношение на финансовите си пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент. Дружеството се стреми да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструмент както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

Ликвиден риск

Ефективното управление на ликвидността на Дружеството предполага осигуряване на достатъчно оборотни средства. Дружеството поддържа достатъчно ликвидни средства по разплащателни сметки и в брой.

Валутен риск

Дружеството оперира в България и е изложено на валутен риск, произтичащ от продажби, покупки и заеми в евро. Доколкото курса на лева е фиксиран спрямо еврото, Дружеството не е изложено на значим валутен риск.

Кредитен риск

Дружеството търгува единствено с утвърдени платежоспособни контрагенти. Освен това, салдата по търговските вземания се следят текущо, в резултат на което експозицията на Дружеството към кредитен риск не е съществена.

Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития след датата на баланса, налагащи допълнителни корекции и/или оповестявания във финансовия отчет на Дружеството за годината, приключваща на 31.12. 2011 г.

Съставител: Зорница Чолакова

Ръководител: Олга Егорова-Марсенак

Мади Естейтс ЕООД
София - Sofia
Mady Estates EOOD