" Ч А М Б А О " ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 декември 2010 година

Февруари 2011 г., гр. София
Този отчет съдържа 16 страници

"ЧАМБАО" ООД

Съдържание: страница

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	3
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	4
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ПРИЛОЖЕНИЕ	7 - 16

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО
3. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ
4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ
5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА
6. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ
7. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ
8. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ
9. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ
10. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ
11. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ
12. СОБСТВЕН КАПИТАЛ
13. ЗАДЪЛЖЕНИЯ
14. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ
15. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "Ч А М Б А О" ООД
за 2010 година

Наименование на разходите	Бележки	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
1		2	3
А. РАЗХОДИ			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		**32**	**0**
а) суровини и материали	3	12	
б) външни услуги	4	20	
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	5	**10**	**0**
а) разходи за възнаграждения		8	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	
- осигуровки, свързани с пенсии		1	
3. Други разходи, в т.ч.:	6	5	
а) балансова стойност на продадени активи		4	
Общо разходи за оперативната дейност		**47**	**0**
4. Разходи за лихви и други финансови разходи	7	2	
Общо финансови разходи		**2**	**0**
Общо разходи за обичайната дейност		**49**	**0**
Общо разходи		**49**	**0**
Всичко (Общо разходи)		**49**	**0**

Наименование на приходите	Бележки	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
1		2	3
Б. ПРИХОДИ			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	8	11	0
а) стоки		9	
а) услуги		2	
Общо приходи от оперативната дейност		**11**	**0**
Общо приходи от обичайната дейност		**11**	**0**
2. Загуба от обичайната дейност		**38**	**0**
Общо приходи		**11**	**0**
3. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		**38**	**0**
4. Загуба		**38**	**0**
Всичко (Общо приходи + 4)		**49**	**0**

Дата на съставяне: 25.02.2011 г.

Съставител:
"Сегал 2000" ООД
Управител: Антония Спасова

Ръководител:
Управител: Филка Соколова

Chambao ltd Sofia

Пояснителните бележки от страница 7 до страница 16 са неразделна част от финансовия отчет.

Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Ч А М Б А О" ООД
към 31.12.2010 година

Актив				Пасив			
Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи				**А. Собствен капитал**			
I. Дълготрайни материални активи				**I. Текуща печалба (загуба)**		(38)	
1. Съоръжения и други	9	1					
Общо за група I:		**1**	**0**				
Общо за раздел А:		**1**	**0**	**Общо за раздел А:**	12	**(38)**	**0**
Б. Текущи (краткотрайни) активи				**Б. Задължения**			
II. Парични средства, в т.ч.:				1. Други задължения, в т.ч.:	13	45	0
- безсрочни сметки (депозити)	10	1		- до 1 година		45	
Общо за група II:		**1**	**0**				
Общо за раздел Б:		**1**	**0**	**Общо за раздел Б, в т.ч.:**		**45**	**0**
В. Разходи за бъдещи периоди	11	**5**	**0**	- до 1 година		**45**	**0**
СУМА НА АКТИВА		**7**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**		**7**	**0**

Дата: 25.02.2011 г.

Съставител:
"Сегал 2000" ООД
Управител: Антония Спасова

Ръководител:
Управител: Филка Соколова

Пояснителните бележки от страница 7 до страница 16 са неразделна част от финансовия отчет.

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на " Ч А М Б А О " ООД
за 2010 година

(хил. лв.)

Показатели	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
а	1	2
1. Салдо в началото на отчетния период	**0**	**0**
2. Финансов резултат от текущия период	(38)	**(38)**
3. Собствен капитал към края на отчетния период	**(38)**	**(38)**

Дата: 25.02.2011 г.

Съставител:
"Сегал 2000" ООД
Управител: Антония Спасова

Ръководител:
Управител: Филка Соколова

Пояснителните бележки от страница 7 до страница 16 са неразделна част от финансовия отчет.

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на " Ч А М Б А О " ООД
за 2010 година

(хил. лв.)

	Наименование на паричните потоци	Бележки	Текущ период			Предходен период		
			Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а		1	2	3	4	5	6
А	**Парични потоци от основна дейност**							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		11	41	**(30)**			**0**
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			11	**(11)**			**0**
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)		**11**	**52**	**(41)**	**0**	**0**	**0**
Б	**Парични потоци от инвестиционна дейност**							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			1	**(1)**			**0**
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		**0**	**1**	**(1)**	**0**	**0**	**0**
В	**Парични потоци от финансова дейност**							
1	Парични потоци, свързани с получени или							
	предоставени заеми		58	15	**43**			**0**
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		**58**	**15**	**43**	**0**	**0**	**0**
Г	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**69**	**68**	**1**	**0**	**0**	**0**
Д	Парични средства в началото на периода				**0**			**0**
Е	Парични средства в края на периода	10			**1**			**0**

Дата: 25.02.2011 г.

СПЕЦИАЛИЗИРАНО СЧЕТОВОДНО ПРЕДПРИЯТИЕ "СЕГАЛ 2000" ООД София

Съставител:
"Сегал 2000" ООД
Управител: Антония Спасова

Ръководител:
Управител: Филка Соколова

Пояснителните бележки от страница 7 до страница 16 са неразделна част от финансовия отчет.

П Р И Л О Ж Е Н И Е

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2 0 1 0 ГОДИНА НА "ЧАМБАО" ООД

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"ЧАМБАО" ООД (Дружеството) е дружество с ограничена отговорност, регистрирано на 10.03.2010 година в Търговския регистър при Агенция по вписванията.

Седалището и адресът на управление е гр. София – 1111, община Слатина, ул. Едисон, No. 47 – 47Б, ет. 5, ап. 33.

1.1. Предмет на дейност

Дейността на Дружеството започва през 2010 година и включва основно сезонна ресторантьорска дейност на преместваем търговски обект, предствляващ обществено заведение върху морски плаж „Лозенец – Кумкашла", както и незначителен дял услуги в областта на рекламата.

1.2. Собственост и управление

Дружеството функционира във вид на търговско дружество с ограничена отговорност и е регистрирано с капитал 100 лева, разпределен в 10 дяла по 10 лева всеки дял. Дружественият капитал е рапределен между съдружниците, както следва:

- Филка Драгомирова Соколова - 6 дяла (60%)
- Янко Ценков Симов - 2 дяла (20%)
- Николай Бранимиров Соколов - 2 дяла (20%)

"ЧАМБАО" ООД се управлява и представлява от тримата съдружници, заедно и поотделно, в качеството им на управители.

Счетоводството се изпълнява от специализирано счетоводно предприятие "Сегал 2000" ООД.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Годишният финансов отчет на "ЧАМБАО" ООД е изготвен в съответствие с българското търговско законодателство, Закона за счетоводството (ЗСч) и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП), които са основна счетоводна база.

Финансовият отчет представя вярно и честно имущественото и финансово състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал на Дружеството.

Дружеството води своите счетоводни регистри и представя данните за 2010 година, отразени във всички основни елементи на финансовия отчет в български лева (лв./BGN), закръглени до най-близките хиляда български лева (хил. лв./BGN'000), освен ако е упоменато друго.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Настоящото национално счетоводно законодателство е изготвено в съответствие с международните стандарти за финансови отчети (МСФО). По въпроси, за чието решаване няма изрични разпоредби в националните нормативни актове по счетоводство, са ползвани МСФО.

Основни счетоводни принципи при изготвяне на счетоводния отчет са текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост и предимство на съдържанието пред формата.

П Р И Л О Ж Е Н И Е

Финасовият отчет е изготвен в съответствие с предположението за действащо предприятие, тъй като предприятието няма намерение в бъдеще да ограничава дейността си.

Съгласно Закона за счетоводството Дружеството само определя конкретната форма и съдържание на финансовия си отчет съобразно спецификата на дейността и решенията на ръководството.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2010 година на 25.02.2011 година и е приет от управителите на Дружеството.

Настоящият отчет е индивидуален финансов отчет за Дружеството.

Отчетният период обхваща една календарна година – от 1-ви януари до 31-ви декември.

Текущ отчетен период – 2010 година.

Предходен отчетен период – няма. Дружеството е учредено през текущата 2010 година.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството ще представя информация за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигни съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на Дружеството е български лев. От 01.07.1997 година левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение: BGN1: DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение: BGN 1.95883 : EUR 1.

Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по курс на деня към 31.12.2010 година. Курсови разлики, възникнали при тези операции, се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

2.4. Приблизителни счетоводни оценки

Изготвянето на финансов отчет по Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предложения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

2.5. Дефиниции и оценка на елементите на Баланса и Отчета за приходите и разходите

2.5.1. Нетекущи (дълготрайни) нематериални и материални активи

Нетекущите активи се отчитат и представят по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуба от оценка.

Първоначално придобиване

При първоначалното придобиване, дълготрайните активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и други.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лева, под който придобитите активи, независимо че притежават характеристики на дълготрайни материални активи или нематериални активи се отчитат като текущ разход.

Последващо оценяване

След първоначалното признаване нетекущите активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

П Р И Л О Ж Е Н И Е

Последващи разходи

Извършените последващи разходи, свързани с отделен дълготраен актив увеличават балансовата стойнст на съответния актив, когато е вероятно Дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално определената за актива.

Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод за очаквания срок на полезен живот на амортизуемите дълготрайни активи.

Очакваният полезен живот е, както следва:

- Обзавеждане и трайни активи 7 години

Определеният срок на годност на дълготрайните активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещ срок на използуване, същият се коригира. Корекцията се третира като промяна в приблизителната оценка и е в сила перспективно, от датата на извършване на промяната.

2.5.2. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват 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.

Разходите, направени във връзка с доставянето на материалните запаси до тяхното настоящо местоположение и състояние, се отчитат както следва:

- материали и стоки – доставна стойност, определена на база на метода "средно-претеглена стойност".

2.5.3. Вземания

Вземанията, търговски и други, се отчитат по тяхната отчетна стойност, намалена със загуба от обезценка.Приблизителна оценка на съмнителни, трудносъбираеми и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Загубите от обезценка се представят в Отчета за приходите и разходите.

2.5.4. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в каси и парични наличности в банкови сметки.

2.5.5. Обезценка

Балансовата стойнст на активите на Дружеството се анализира периодично към датата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали съществува индикации за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци, се прави приблизителна оценка за възстановимата стойност на актива. Загуба от обезценка се признава винаги, когато текущата стойност на актива или на група активи, генериращи приходи, част от които е той, превишава възстановимата му стойност. Загубата от обезценка се отчита в Отчета за приходите и разходите.

2.5.6. Задължения

Търговски и други задължения

Задълженията, търговски и други, първоначално се отчитат по цена на придобиване, която предствлява справедливата стойност на получените активи и услуги, независимо от това дали са фактурирани или не на Дружеството.

П Р И Л О Ж Е Н И Е

Задължения към персонала по трудовото и социално законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за фонд "Пенсии", допълнително задължително пенсионно осигуряване (ДЗПО), фонд "Общо заболяване и майчинство" (ОЗМ), фонд "Безработица", фонд "Трудова злополука и професионална болест" (ТЗПБ), фонд "Гарантирани вземания на работниците и служителите" (ГВРС) и здравно осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в чл. 6, ал. 3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО). Общият размер на вноската за фонд "Пенсии", ДЗПО, фонд "ОЗМ", фонд "Безработица" и здравно осигуряване през 2010 година, възлиза на 28.5 % (разпределено в общо съотношение работодател : осигурено лице 55:45) за работещите при условията на трета категория труд, каквито са заетите в Дружеството. През 2011 година общият размер на вноските е увеличен на 30.3 %, разпределено в общо съотношение работодател : осигурено лице 55:45. В допълнение, изцяло за своя сметка, работодателят прави осигурителна вноска за фонд "ГВРС" за 2010 година в размер на 0.1 % (за 2011 година вноска не се дължи), както и осигурителна вноска за фонд "ТЗПБ"за 2010 година в размер на 0.4 % (за 2011 година размерът е 0.4 %).

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор следните обезщетения:

- неспазено предизвестие – до една брутна работна заплата
- поради закриване на Дружеството или част от него, съкращения в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни – до една брутна работна заплата
- при пенсиониране – от 2 до 6 брутни работни заплати според трудовия стаж в Дружеството
- за неползван платен годишен отпуск – обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж

След изплащане на тези обезщетения не произтичат други задължения за работодателя.

Краткосрочните доходи на персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на отчетния период, в който персоналът е положил труд за тях) се признава като разход в Отчета за приходите и разходите и като текущо задължение, след приспадане на платените вече суми и полагащи се удръжки.

Към датата на годишния финансов отчет Дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващи се компенсируеми отпуски, които се очакват да бъдат изплатени. В оценката се включват разходите за възнагражденията и разходите за задължително обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

През 2010 година в Дружеството е имало нает персонал по трудови правоотношения със средносписъчен състав 2 човека.

2.5.7. Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване и до степен, до която икономическите изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат да се оценят надеждно.

Приходи от продажба на стоки и услуги

Приходите от продажба на активи се признават, когато всички съществени рискове и изгоди от собствеността на активите се прехвърлят на купувача.

Приходите от продажба на услуги се признават като се отчита етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите по приключването.

П Р И Л О Ж Е Н И Е

2.5.8. Разходи

Оперативни разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансови разходи

Финасовите разходи включват плащания за лихви по заеми, други банкови такси и комисионни. Всички те се отчитат като текущи в периода, за който са направени.

2.5.9. Корпоративен данък

Корпоративен данък върху печалбата за годината се включва текущ и отсрочен данък. Съгласно българското законодателство Дружеството дължи корпоративен данък (ставка 10% за 2010 година). За 2011 година данъчната ставка се запазва.

Текущ данък е сумата на данъка, който трябва да се плати върху облагаемата печалба за периода, въз основа на ефективната данъчна ставка към датата на изготвяне на баланса.

Отсрочени данъци се начисляват като се използува балансов метод на задълженията (балансовия пасивен метод), който позволява да се отчитат временни разлики между текущата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното отчитане и за данъчни цели.

Сумата на отсрочените данъци е базирана на очаквания начин за реализация на активите и пасивите. Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват по данъчни ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди съгласно данъчните закони, действащи към датата на баланса.

Отсрочен данъчен актив се признава само тогава, когато могат да се получат данъчни ползи срещу, които активът може да се оползотвори.

Отсрочените данъчни активи се намаляват до размера на тези, за които бъдещата изгода вече не е вероятно да бъде реализирана.

2.5.10. Капитал и резерви

"ЧАМБАО" ООД е дружество с ограничена отговорност и е регистрирано в Търговския регистър с определен минимален размер от записан капитал. Съдружниците отговарят за задълженията на Дружеството до размер на своето участие в записания капитал и може да претендират връщане на това участие само при производство по ликвидация или несъстоятелност.

3. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ

През 2010 година разходите за суровини и материали имат следната структура:

ВИДОВЕ СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	2010 (хил. лв.)
Оборудване и обзавеждане	6
Строителни материали	2
Консумативи	4
Общо	**12**

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

През 2010 година разходите за външни услуги имат следната структура:

ВИДОВЕ ВЪНШНИ УСЛУГИ	2010 (хил. лв.)
Наем	17
Други	3
Общо	**20**

П Р И Л О Ж Е Н И Е

5. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

През 2010 година разходите за персонала имат следната структура:

ВИДОВЕ ВЪЗНАГРАЖДЕНИЯ	2010 (хил. лв.)
Заплати на персонала (без управленския)	2
Възнаграждения на управленския персонал	6
Социални осигуровки върху заплати и възнаграждения	2
Общо	**10**

6. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ

През 2010 година другите оперативни разходи са, както следва:

ВИДОВЕ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	2010 (хил. лв.)
Балансова стойност на продадените материали	4
Други разни разходи	1
Общо	**5**

7. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

През 2010 година направените финансови разходи в Дружеството имат следната структура:

ВИДОВЕ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	2010 (хил. лв.)
Разходи за лихви	2
Общо финансови разходи	**2**

8. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

През 2010 година приходите от продажби имат следната структура:

ВИДОВЕ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	2010 (хил. лв.)
Приходи от продажба на стоки - напитки	9
Приходи от продажба на рекламни услуги	2
Общо	**11**

„ЧАМБАО" ООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31.12.2010 година

П Р И Л О Ж Е Н И Е
9. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Приложение
№ 5 към СС1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2010 година
на "ЧАМБАО" ООД

(хил. лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите 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 постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена 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
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други	1			1			1				0			0	1

П Р И Л О Ж Е Н И Е

4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	0	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	0	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1

П Р И Л О Ж Е Н И Е

9.1. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

Към 31 декември 2010 година няма материални дълготрайни активи в процес на изграждане в Дружеството.

Към 31 декември 2010 година няма предоставени аванси от Дружеството.

Към 31 декември 2010 година няма напълно амортизирани дълготрайни материални активи, които се ползват в дейността на Дружеството.

Към 31 декември 2010 година няма учредени тежести върху дългортрайни материални активи на Дружеството.

Към 31 декември 2010 година няма временно извадени от употреба активи на Дружеството.

Преглед на обезценка

Извършен е преглед на всички значими дълготрайни материални активи към 31 декември 2010 година с цел проверка на наличие на данни за обезценка, в резултат на което е установено, че няма съществени различия между балансовата стойност на активите и техните възстановими стойности.

10. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ

Към 31.12.2010 години наличните парични средства в Дружеството са, както следва:

ВИДОВЕ ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	31.12.2010 (хил. лв.)
Парични средства в банкови сметки	1
Общо	**1**

11. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Към 31 декември 2010 година в Дружеството има отчетени следните разходи за бъдещи периоди, които ще бъдат признати в бъдещи отчетни периоди в съответствие с очакваните бъдещи приходи от обекта, за който са направени:

ВИДОВЕ РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	31.12.2010 (хил. лв.)
Разсрочени разходи за строителни материали за срока на експлоатация на търговския обект	5
Общо	**5**

12. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

ВИДОВЕ СОБСТВЕН КАПИТАЛ	31.12.2010 (хил. лв.)
Натрупани печалби / загуби	(38)
Общо	**(38)**

Натрупани печалби / загуби

Собственият капитал на Дружеството към 31 декември 2010 година включва само натрупаната загуба от текущия отчетен период в размер на 38 хил. лева.

П Р И Л О Ж Е Н И Е

13. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

13.1. ТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31 декември 2010 година в Дружеството има текущи задължения, както следва:

ВИДОВЕ НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	31.12.2010 (хил. лв.)
Задължения по краткосрочни заеми	45
Общо	**45**

Задължения по кртакосрочни заеми

ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ЗАЕМОДАТЕЛИ	31.12.2010 (хил. лв.)
„Арсис Консултинг" ЕООД	45
Общо	**45**

Заемодател: „Арсис Консултинг" ЕООД
Договорен размер на заем: 60 хил. лева
Лихвен процент: 5 % годишна лихва
Падеж: 30.04.2011 г.
Обезпечение: без обезпечение
Цел на заема: за оборотни средства
Салдо към 31 декември 2010 година: 45 хил. лева
в т.ч. лихви - 2 хил. лева

14. УСЛОВНИ АНГАЖАМЕНТИ

Гаранции и обезпечения
Към 31.12.2010 година няма предоставени и получени обезпечения на / от Дружеството, нито издадени гаранции.
Съдебни спорове
Към 31.12.2010 година няма заведени съдебни искове от/към Дружеството.

15. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на Баланса не са настъпили събития, оказващи съществено значение за имущественото и финансово състояние на Дружеството.