



ИРИДА - ОДИТ - ООД
ОДИТОРСКА КОМПАНИЯ

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА
„ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО“ ЕАД
ГР. СОФИЯ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДОКЛАД ВЪРХУ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **«ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО» ЕАД /Дружеството /** към 31 декември 2011 г., включващ баланс към 31 декември 2011 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството на Дружеството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с **Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия** и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали се дължат на измама или на грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит беше проведен в съответствие със Закона за независим финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етични изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет.

Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на одиторско мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието.

Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на **«ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО» ЕАД** към 31.12.2011 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата в съответствие с **Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия**.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Ръководството също така носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводство. Законът за счетоводство изисква от нас да изразим мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността на Дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период.

По наше мнение годишния доклад за дейността е изготвен в съответствие с приложения годишен финансов отчет на Дружеството към 31.12.2011 г.

София, 30.06. 2012 г.

‘ИРИДА ОДИТ’ ООД
Специализирано одиторско предприятие

СВЕТЛАНА БАРОНОВА
/ Регистриран одитор//

Бул. “Г.М.Димитров”
Бл.38 вх.3, ет. 6 ап.43
Гр.София



БАЛАНС

"ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО" ЕАД

на

ГР. СОФИЯ

адрес

31.12.2011

към

АКТИВ			
Раздели, групи, статии		Сума	(хил. лева)
		Бел.	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	Записан, но невнесен капитал		
B.	Нетекущи (дълготрайни) активи		
I.	Нематериални активи		
Общо за група I:		-	-
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Съоръжения и други	12	14
Общо за група II:		12	14
III.	Дългосрочни финансови активи		
	Предоставени заеми на предприятия от		
1	група	104	
2	Дългосрочни инвестиции	7 016	7 295
Общо за група III:		7 120	7 295
IV.	Отсрочени данъци		
Общо за раздел B:		7 132	7 309
V.	Текущи (краткотрайни) активи		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	3	8
2	Продукция и стоки, в т. ч.:		3
	- стоки		3
Общо за група I:		3	11
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	166	69
2	Вземания от предприятия от група, в т. ч.:	16	-
Общо за група II:		182	69
III.	Инвестиции		
Общо за група III:		-	-
IV.	Парични средства, в т. ч.:		
	- в брой	46	22
	- в безсрочни сметки (депозити)	36	75
Общо за група IV:		82	97
Общо за раздел В:		267	177
G.	Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (A+B+V+G)		7 399	7 486
B.	Условни активи		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии		Сума	(хил. лева)
		Бел.	
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал	7 505	7 505
II.	Премии от емисии		
III.	Резерв от посредващи оценки		
IV.	Резерви		
Общо за група IV:			
V.	Намрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
1	- непокрита загуба	(159)	
Общо за група V:		(159)	-
VI.	Текуща печалба (загуба)	(134)	(159)
Общо раздел A:		7 212	7 346
B.	Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел B:		-	-
V.	Задължения		
1	Получени аванси, в т. ч.:	41	21
2	- до 1 година	41	21
3	Задължения към доставчици, в т. ч.:	24	27
4	- до 1 година	24	27
	Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		61
5	т. ч.:		61
6	- до 1 година		61
7	Други задължения, в т. ч.:	122	31
8	- до 1 година	19	11
9	- над 1 година	1	1
10	- към персонала, в т. ч.:	1	1
11	- до 1 година	1	1
12	- осигурителни задължения в в т. ч.:	5	2
13	- до 1 година	5	2
14	- данъчни задължения, в т. ч.:	96	16
15	- до 1 година	96	16
Общо раздел B, в т. ч.:		187	140
1	- до 1 година	186	139
2	- над 1 година	1	1
	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
G.	периоди, в т. ч.:	-	-
Сума на пасива (A+B+V+G)		7 399	7 486
G.	Условни пасиви		

Дата: 29.02.2012

Съставител: КРЕМЕНА ПАВЛОВА

КАМЕН ДИКОВ

Ръководител

30.06.2012г.

ЗАБЕЛИ СЪГАСНО ПУКП



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО" ЕАД

ГР. СОФИЯ

31.12.2011

на

прес

за

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Разходи		
I Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
II Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	183	136
а) суровини и материали	100	65
б) външни услуги	83	71
III Разходи за персонала, в т. ч.:	20	18
а) разходи за възнаграждения	17	15
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	3	3
IV Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	283	211
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	283	211
- разходи за амортизация	283	211
V Други разходи, в т. ч.:	62	31
а) балансова стойност на продадените активи		1
Общо разходи за оперативна дейност (I+2+3+4+5):	548	396
VI Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		
VII Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	1	
Общо финансови разходи (6+7):	1	0
VIII Печалба от обичайната дейност	0	0
IX Извънредни разходи		
Общо разходи (I+2+3+4+5+6+7+9):	549	396
X. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	0
XI. Разходи за данъци от печалбата		
XII. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
XIII. Печалба (Б-В-Г)	0	0
Всичко (Общо разходи В + Г + Д)	549	396

Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	415	237
б) стоки		3
в) услуги	415	234
II. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
III. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
IV. Други приходи, в т. ч.:		
Общо приходи от оперативна дейност (I + II + III + IV)	415	237
V Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
VI Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
VII Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
Общо финансови приходи (5+6+7)	0	0
8. Загуба от обичайната дейност	134	159
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (I+2+3+4+5+6+7+9)	415	237
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	134	159
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от Раздел А)	134	159
Всичко (Общо приходи + 11)	549	396

Дата: 29.02.2012

Съставител: КРЕМЕНА ПАВЛОВА

Ръководител

КАМЕН ДИКОВ

30.06.2012г
ЗАВЕРЕН СЪГЛАСНО ДОКЛАД



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

"ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО" ЕАД

на
адрес ГР. СОФИЯ
за 31.12.2011

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	436	327	109	192	67	125
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		18	(18)		14	(14)
3 Други парични потоци от основната дейност			-		15	(15)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	436	345	91	192	96	96
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)			-
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	-	2	(2)	-	-	-
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	104	(104)	1		1
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	-	104	(104)	1	-	1
Г. Изменение на паричните средства през периода	436	451	(15)	193	96	97
Д. Парични средства в началото на периода			97			
Е. Парични средства в края на периода			82			97

Дата: 29.02.2012

Съставител:

КРЕМЕНА ПАВЛОВА

Ръководител:

КАМЕН ДИКОВ



30.06.2012г.

ЗАБЕЛИ СЪГЛАСНО ВИСЛАВЪ



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНКО" ЕАД

ГР. СОФИЯ

31.12.2011

(хил. лева)

на

адрес

към

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	
<i>а</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
А. Салдо в началото на отчетния период	7 505	-	-	-	-	-	-	-	(159)	7 346
Б. Салдо след промени в счетоводната	7 505	-	-	-	-	-	-	-	(159)	7 346
1. Финансов резултат за текущия период	7 505	-	-	-	-	-	-	-	(159)	(134)
В. Салдо към края на отчетния период	7 505	-	-	-	-	-	-	-	(159)	7 212
Г. Собствен капитал към края на отчетния	7 505	-	-	-	-	-	-	-	(159)	7 212

Дата: 29.02.2012

Съставител:
КРЕМЕНА ПАВЛОВА

Ръководител:
КАМЕН ДИКОВ

30.06.2012г.

Заведен съгласно показания



ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО ЕАД

Приложение към финансовия отчет за годината приключваща на 31.12.2011 г

I. Учредяване и регистрация

Дружество ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО ЕАД, с ИК: 201093155 вписано в търговския регистър при Агенцията по вписванията, със седалище и адрес на управление гр. София, бул. „Витоша“ № 36, ет.4, ап.8

Основният капитал на дружеството е 7 505 000 лева. Собственик на капитала е Банско привилидж ризорт ООД, със седалище гр. София, бул. Витоша № 36, ет.4, ап.8.

Предмет на дейност на дружеството е Даване под наем и експлоатация на собствени недвижими имоти. Средносписъчен брой на персонала за отчетната 2011 година е 1. Настоящият финансов отчет е одобрен от общото събрание на дружеството на2012 г.

II. Счетоводна политика

1. База за изготвяне

Дружеството изготвя финансовите си отчети в съответствие с презумпцията принципа на действащо предприятие.

Дружеството използва историческата цена като база за оценка на своите активи и пасиви.

През 2011 година ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО ЕАД прилага Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

2. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване. През текущия отчетен период не са правени промени във възприетата счетоводна политика. За отразяване на фундаментални грешки, както и на промените в счетоводната политика, се прилага препоръчителният подход на СС 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика, ако бъде приложимо.

3. Валута

Дружеството води счетоводството си в български лев. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Към 31.12.2011 г. паричните средства, вземанията и задълженията са преоценени, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ.

4. Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за текущата година следва да бъдат съпоставими с данните за предходен период.

5. Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет.

5.1. Нетекущи активи – при първоначалното придобиване нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

5.1.1. Дружеството е определило стойностен праг на същественост 700,00 лева, под който придобитите активи независимо че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

5.1.2. Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.

5.1.3. Амортизацията на дълготрайните материални активи и дълготрайните нематериални активи се начислява, като се прилага линейния метод. По групи активи се прилагат следните срокове на полезен живот:

- сгради – 25 години
- машини, съоръжения и производствено оборудване -3,33 години
- автомобили 4 години
- компютри, периферни устройства за тях, софтуер, мобилни телефони – 2 години
- офис обзавеждане – 6,67 години

5.1.4. В отчета на дружеството един имот / земя, сграда или част от сграда / се класифицира като инвестиционен, когато се държи от дружеството собственик или наемател по финансов лизинг по скоро за получаване на доход от наем или за увеличаване на стойността на капитала, отколкото за ползване в производството или доставка на стоки и услуги и административни нужди или за продажба.

За отчитане на инвестиционните имоти дружеството прилага модела на цена на придобиване.

5.2 Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им. Изписването е по средно претеглена цена.

5.3. Финансови инструменти

Предприятието признава финансовия актив или финансовия пасив в своя счетоводен баланс единствено когато стане страна в договорните условия на инструмента. Финансовите инструменти представени в отчета на предприятието са:

- Финансови активи, които включват търговски и други вземания, предоставени заеми;
- Финансови пасиви, които включват получени заеми и други лихвоносни задължения, търговски задължения и други;

Финансовите инструменти се оценяват при първоначалното придобиване по цена на придобиване, която включва:

а) справедливата стойност на даденото (при финансов актив) или полученото (при финансов пасив) за него вложение;

б) разходите по извършване на сделка с финансови инструменти, като:

- хонорари, комисиони и други възнаграждения, изплатени на агенти, брокери, консултанти, дилъри и други, пряко ангажирани със сделката лица;
- данъци, такси, разрешения и други, изплатени на борси и на регулационни органи;
- трансферни данъци и мита и други

В първоначалната оценка на финансовите инструменти не се включват получените премии и отбиви, финансираня и разпределения на административни и други общи разходи.

Последващо оценявани финансови активи

След първоначалното признаване предприятието оценява по справедлива стойност, която не се коригира с очакваните разходи по продажбата или друг вид освобождавания на финансовите активи, класифицирани като:

- а) финансови активи, държани за търгуване;
- б) финансови активи, обявени за продажба.

След първоначалното признаване предприятието оценява по амортизируема стойност с помощта на метода на ефективната лихва финансовите активи, класифицирани като:

- а) инвестиции, държани до настъпване на падеж, и
- б) заеми и вземания, предоставени от предприятието и недържани за търгуване, които имат фиксиран падеж.

Заеми и вземания, предоставени от предприятието, които нямат фиксиран падеж, се отчитат по себестойност. Всички финансови активи подлежат на проверка за обезценка в края на всеки отчетен период.

Последващо отчитане на финансови пасиви

След първоначалното признаване предприятието оценява по:

- а) амортизируема стойност - финансовите пасиви, класифицирани като държани до настъпване на падеж и финансовите пасиви, класифицирани като възникнали първоначално в предприятието, и
- б) справедлива стойност - финансовите пасиви, класифицирани като държани за търгуване.

Изисквания при определяне на справедлива стойност на финансови инструменти при последващото им отчитане. Справедливата стойност на финансов инструмент може да се изчисли по надежден начин, когато:

- а) непостоянството в обхвата на разумните оценки на справедливата стойност е незначително за даден финансов инструмент, или
- б) вероятностите за различните оценки в рамките на обхвата могат да бъдат разумно определени и използвани за пресмятане на справедливата стойност.

Вземанията и задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

5.4.Парични средства

Паричните средства са краткосрочни финансови активи под формата на парични наличности и/или парични еквиваленти.

Паричните наличности представляват налични в брой пари и безсрочни депозити. Паричните еквиваленти са краткосрочни, високоликвидни вложения, които са лесно обратими в съответни парични суми и които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

5.5. Разходи за бъдещи периоди

Дружеството няма отчетени разходи за бъдещи периоди.

5.6. Собствен капитал

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация към 31.12.2011 г.

5.7. Валутен риск

Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута предимно в евро, поради което не е изложено на валутен риск.

5.8. Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално излагат дружеството на лихвен риск са предоставените заеми.

5.9 Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Основно дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения.

5.10.Провизии и сходни задължения

Дружеството признава като задължение / краткосрочна провизия/ недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите при ползването му в следващи периоди.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба. Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят на база данъчните закони които са в сила. Дружеството представя отсрочените данъчни активи и пасиви като нетекущи.

5.11.Приходи и разходи

Приходите включват brutните потоци от икономически изгоди, получени от и дължими на предприятието. Не се считат за приходи събраните суми от името на трети лица, като например данък върху добавената стойност, застраховки, суми, събрани от името на възложителя, и други, които предприятието получава, но те не водят до увеличаване на собствения капитал. Приходът се определя по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства. Когато потокът от парични средства се забави, справедливата стойност на плащането може да бъде по-малка от номиналната стойност на получените или подлежащите на получаване парични средства. Разликата между справедливата стойност и номиналната стойност на плащането се признава за лихвен приход.

Приходът се признава, когато:

- а) е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- в) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени;
- г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

5.12. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчна ставка за 2011 г 10 %.

5.13. Сделки със свързани лица

Основните сделки със свързани лица се състоят от:

- получени услуги
- предоставени заеми

Обемите на сделките, осъществени със свързани лица за 2011 година са :

- получени услуги от Банско привилидж ризорт ООД в размер 66 хил.лв
- аванси за услуги към Банско привилидж ризорт ООД в размер 16 хил. лв
- предоставен заем на Банско привилидж ризорт ООД в размер 104 хил.лв

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи

1.1. Дълготрайните материални активи по балансова стойност в размер на 12 хил.лв
Дружеството е включило в състава на ДА съоразения и други ДМА с балансова стойност към 31.12.2011 г в размер на 12 хил.лв

1.2. Инвестиционни имоти – земя и сграда с балансова стойност в размер на 7016 хил.лв, ипотекирани в полза на Пиреос банк АД.

Дружеството е учредило в полза на Банка Пиреос България АД залог върху цялото търговско предприятие с наименование Търговски комплекс Банско ЕАД за обезпечаване на вземането на заложен кредитор по сключен договор за банков кредит № 1337/2007 г. между банка Пиреос България ЕАД и Банско привилидж ризорт ООД. Съгласно договора за особен залог на търговско предприятие в списъка на отделно посочените активи са включени всички дълготрайни материални активи инвестиционния имот – земя и сграда, стоки, вземания и парични средства.

1.3. Предоставени заеми на предприятия в група – 104 хил. лв.

2. Материални запаси

Видове материални записи	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
1. Материали	3	8
в т.ч. основни материали		
Спомагателни материали		
Резервни части		
Други	3	8
2. Незавършено производство		
- от основна дейност		
- полуфабрикати		
3. Продукция и стоки		
Продукция		
стоки		3
4. Предоставени аванси		

3. Вземания

Вземания	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
Вземания от доставчици и клиенти	166	69
- от клиенти обезценка - от клиенти /нетно/ в т.ч. над 1 година	1	
От доставчици в т.ч над 1 година	165	
Данъци за възстановяване		
Други	16	
Общо	182	69

4. Парични средства

Парични средства	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
В брой	46	22
В банки	36	75
В т.ч във валута		
общо	82	97

5. Разходи за бъдещи периоди

Дружеството няма отчетени разходите за бъдещи периоди .

6. Собствен капитал

Към 31.12.2011 г регистрираният капитал на ТЪРГОВСКИ КОМПЛЕКС БАНСКО ЕАД е в размер на 7505 хил.лв.

7. Провизии и сходни задължения

Вид задължение	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
Провизии за пенсии и др.подобни задължения		
Провизии за данъци/ отсрочени данъци/		
Общо	0	0

Движение на провизии за пенсии и други подобни задължения

	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
Задължение в началото на периода		
Начислени през годината		
Проявили се през годината		
Наличност към 31.12	0	0

Активи и пасиви по отсрочени данъци

Отсрочените данъци върху печалбата към 31.12.2011 г. са свързани със следните обекти в баланса:

Описание на обекта	Временна разлика / данъчна основа/	Данък
1.Пасиви по отсрочени данъци		
Дълготрайни активи		
2.Активи по отсрочени данъци		
Обезценка на вземания		
Обезценка на продукция		
Задължение за провизии за пенсиониране		
Задължение за неизползвани отпуски		
Общо отсрочени данъчни пасиви нетно	0	0

8.Задължения

ХИЛ.ЛВ		
Задължения	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
1.Задължения към финансови предприятия		
Задължения по банкови заеми		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения по финансов лизинг		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Получени аванси	41	21
до 1 година	41	21
3.Задължения към доставчици	24	88
- до 1 година	24	88
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	122	31
- до 1 година	121	30
- към персонала	1	1
- осигурителни задължения	5	2
- данъчни задължения	96	16
Общо задължения	187	140

9. Приходи от дейността

Приходи	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
От продукция		
От материали		
От стоки		3
От наеми	415	234
От услуги		
От дълготрайни активи		
Общо	415	237

10. Разходи за дейността

Разходи	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
Разходи за материали	100	65
В т.ч материали		8
за ел.енергия	48	31
за вода	2	
канцеларски	3	
Разходи за външни услуги	83	71
В т.ч данъци, такси и застраховки		
Телефон и интернет		
охрана		
Правни и консултантски		
Абонамент и реклама		
други		
Разходи за възнаграждения	17	15
Разходи за осигуровки	3	3
Разходи за амортизации	283	211
Други разходи	62	30
Балансова стойност на продадените активи		1

11. Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2011 год. е загуба в размер на 133835,92 лв. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели в резултат на което е формирана данъчна загуба в размер на 128683,25 лв. Дружеството не е обложено с данък върху печалбата.

.....03.2012 г

Съставил:
Кремена Павлова



Представяващ:
Камен Диков

