СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ПРОБИВ" АД ЕИК 175275171

към 31.12.2011 г.

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Дълготрайни материални активи		
Съоръжения и други	25	38
Общо за групата:	***25***	***38***
Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група	370	370
Предоставени заеми на предприятия от група	217	709
Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия	457	
Общо за група:	***1044***	***1079***
Общо за раздел:	**1069**	**1117**
Текущи (краткотрайни) активи		
Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици:	9	4
Вземания от предприятия от група:		87
Вземания, свързани с асоцирани и смесени	58	
над 1 година	35	
Други вземания, в т.ч.:	25	29
Общо за групата:	***92***	***120***
Парични средства		
Касови наличности и сметки в страната	352	235
- Касови наличности в лева	6	5
- Разплащателни сметки	346	230
Общо за групата:	***352***	***235***
Общо за раздел:	**444**	**355**
Разходи за бъдещи периоди	**6**	**3**
СУМА НА АКТИВА	**1519**	**1475**

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Собствен капитал		
Записан капитал	***50***	***50***
Акционерен капитал	50	50
- Некотирани акции на финансовите пазари	50	50
Резерви		
Законови резерви	6	6
Общо за група:	***6***	***6***
Натрупана печалба (загуба) от минали		
- неразпределена печалба	1057	756
Общо за група	***1057***	***756***
Текуща печалба (загуба)	***233***	***301***
Общо за раздел:	**1346**	**1113**
Задължения		
Задължения към доставчици, в т.ч.:	20	25
до 1 година	1	
над 1 година	19	25
Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	104	277
до 1 година	104	277
Други задължения, в т.ч.:	49	0
до 1 година	49	
- към персонала, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
- данъчни задължения, в т.ч.:	4	4
до 1 година	4	4
- други задължения, в т.ч.:	44	55
до 1 година	44	55
Общо за раздел , в т.ч.:	**173**	**362**
до 1 година	154	333
над 1 година	19	25
СУМА НА ПАСИВА	**1519**	**1475**

Дата на съставяне: 24.2.2012 г. Съставител: /ЛЕНКА АНДРЕЕВА/

Ръководител: /МАЙА ТАМАМДЖИЕВА/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на **"ПРОБИВ" АД** **ЕИК** **175275171**

За 2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Разходи		
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	401	442
суровини и материали	112	110
външни услуги	289	332
Разходи за персонала, в т.ч.:	18	13
а) разходи за възнаграждения	15	11
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	2
- осигуровки, свързани с пенсии	2	1
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	12	11
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	12	11
- разходи за амортизация	12	11
Общо разходи за оперативна дейност	***431***	***466***
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	1
Общо финансови разходи	***2***	***1***
Печалба от обичайна дейност	**259**	**334**
Общо разходи	***433***	***467***
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**259**	**334**
Разходи за данъци от печалбата	26	33
Печалба	**233**	**301**
Всичко	**692**	**801**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А	1	2
Приходи		
Нетни приходи от продажби, в т.ч:	636	750
услуги, в т. ч.:	636	750
- приходи от наеми	636	750
Други приходи, в т.ч:	1	1
Общо приходи от оперативна дейност	***637***	***751***
Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	55	50
приходи от предприятия от група	18	0
Общо финансови приходи	***55***	***50***
Общо приходи	***692***	***801***
Всичко	**692**	**801**

Дата на съставяне: 24.2.2012 г.

Съставител: /ПЕНКА АНДРЕЕВА/

Ръководител: /МАЙА ТАМАМДЖИЕВА/

Заверил: /Зарка Спасова/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ПРОБИВ" АД **ЕИК 175275171**

За 2011 г.

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	771	404	**367**	887	415	**472**
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		18	**(18)**		11	**(11)**
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	**(1)**			
Платени и възстановени данъци върху печалбата		25	**(25)**		46	**(46)**
Други парични потоци от основна дейност (ДДС и еднократни данъци)		53	**(53)**		174	**(174)**
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**771**	**501**	**270**	**887**	**646**	**241**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					3	**(3)**
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания		185	**(185)**		92	**(92)**
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**185**	**(185)**	**0**	**95**	**(95)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	155	131	**24**		55	**(55)**
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	13		**13**	8	1	**7**
Плащания на задължения по лизингови договори		5	**(5)**		32	**(32)**
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**168**	**136**	**32**	**8**	**88**	**(80)**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	**939**	**822**	**117**	**895**	**829**	**66**
Д. Парични средства в началото на периода			**235**			**169**
Е. Парични средства в края на периода			**352**			**235**

Дата: 24.2.2012 г. Съставител: /ПЕНКА АНДРЕЕВА/ ъководител: /МАЙА ТАМАМДЖИЕВА/ Заверил: /ЗАРКА СПАСОВА/

0479 Зарка Спасова Регистриран одитор

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ПРОБИВ" АД **ЕИК 175275171**

За 2011 г.

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	**61610**	**50**	**0**	**0**	**6**	**0**	**0**	**0**	**756**	**0**	**301**	**1 113**
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	**50**			**6**				**756**		**301**	**1 113**
Финансов резултат за текущия период	61662										233	**233**
Разпределения на печалба, в т.ч.:	61672								301		(301)	
Салдо към края на отчетния период	61720	**50**			**6**				**1 057**		**233**	**1 346**
Собствен капитал към края на отчетния период	61740	**50**			**6**				**1 057**		**233**	**1 346**

Дата на съставяне: 24.2.2012 г.

Съставител: /ПЕНКА АНДРЕЕВА/

Ръководител: /МАЙА ТАМАМДЖИЕВА/

Заверил: /ЗАРКА СПАСОВА/

0479 Зарка Спасова

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА 2011 ГОДИНА

НА „Пробив" АД

А. ОБЩИ СВЕДЕНИЯ

„Пробив" АД е регистрирана със седалище и адрес на управление гр.София, бул. Ал. Стамболийски 96 вх. Б ет. 3.
Юридически статут: Акционерно дружество
Основна дейност: Посредническа дейност по управление на недвижими имоти.
Годишният финансов отчет е съставен в български левове, като статиите са представени
в хиляди български левове.
Всички данни за 2011г. и за 2010г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.
лв.
Дата на изготвяне: 24.02.2012 г.
Съставител на годишния финансов отчет е Пенка Първанова Андреева.
Отчетът е подписан от Майа Радева Тамамджиева – Изпълнителен директор
Годишният финансов отчет подлежи на независим финансов одит и се заверява от Зарка Александрова Спасова.

Изп. директор:.....
/М. Тамамджиева/

Съставител:.....
/П. Андреева /

Б. СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

I.Общи положения

Счетоводната политика на "Пробив" АД е разработена при спазване принципите и изискванията на Закона за счетоводството, Счетоводните стандарти, други национални нормативни актове, международните счетоводни стандарти, както и собствените нормативни актове, които са съобразени със спецификата на дейността.

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

II.Основни принципи за съставяне на годишния финансов отчет.

Текущо начисляване-приходите и разходите по сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаване

или плащане на паричните средства или техните еквиваленти.

Действащо предприятие - предприятието е образувано през 2007 г. и не предвижда и да няма необходимост да се ликвидира.

Предпазливост-извършва се оценяване и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби .

Съпоставимост м/у приходите и разходите-признаване на разходи, извършени във връзка с отделна сделка или събитие във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях. Признаването на приходи се отчита за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване.

Предимство на съдържанието пред формата-сделките и събитията се отразяват в съответствие с тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност независимо от съответната им правна форма.

III.Изграждане и поддържане на счетоводната система.

Организацията на счетоводната система трябва да осигури:

-всеобхватно хронологично регистриране на счетоводните операции въз основа на първичните счетоводни документи;

-систематични счетоводни регистри за обобщаване на счетоводната информация, която се открива в началото на отчетния период и приключва в края на

същия период;

-синтетични и аналитични счетоводни регистри, като и равенство и връзка м/у тях;

-годишно счетоводно приключване на счетоводните регистри и съставяне на оборотна ведомост и главна книга;

-изграждане на индивидуален сметкоплан, съобразен с НСС

IV.Периодичност на изготвяне на междинните финансови отчети.

Годишните Финансово Счетоводни отчети се изготвят в края на отчетната година.

V.Съдържание на Годишния Финансов Отчет.

- Счетоводен Баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за Паричния поток
- Отчет за Собствения Капитал
- Приложение

VI.Отговорност за съставяне на Годишния Финансов Отчет.

Съгласно изискванията на чл.24 от ЗС;

– ръководството на предприятието е отговорно за своевременното съставяне на финансовите отчети, които дават вярна и честна представа за финансовото състояние, резултатите от дейността, паричните потоци и измененията на Собствения капитал.

– Лицата съставили и подписали счетоводните документи и техните носители са отговорни за достоверността на информацията в тях.

– Съставителят на Годишния Финансов отчет отговаря за организацията на счетоводната дейност и за своевременното му изготвяне.

VII.Оценъчни бази, използвани при изготвяне на финансовия отчет.

1.Нетекущи дълготрайни активи на предприятието – имащи материално веществена форма, включени за период по - дълъг от дванадесет месеца в работния капитал на предприятието за изпълнение на типични операции на предприятието: материалните, нематериалните и финансовите активи с дългосрочен характер. През отчетния период няма новозакумени активи закупени по договори за финансов лизинг, но продължава обслужването на съществуващите.

Дружеството прилага линеен метод на амортизация

2.Текущи активи на предприятието - тези, които се държат предимно с търговска цел или се очаква те да бъдат реализирани в срок от 12 месеца след датата на баланса, активи в налични парични средства или парични еквиваленти, върху които няма запор.

При оценката на стоково-материалните запаси при тяхното отписване се прилага препоръчителния подход от НСС 2 по метода на средно-претеглената стойност. В края на годината при извършване на инвентаризацията се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси. За целта се назначава комисия .

Комисията (комисиите) установява/т/ нетната реализируема стойност за всеки вид стоково-материален запас (материали, продукция, стоки, незавършено производство, инвестиции в материален запас) само за случаите, когато тя е по-ниска

от отчетната им стойност. Разликата (намалението) се отчита като други разходи.

VIII.Паричен поток

При съставяне на отчета за паричния поток е използван прекия метод за отчитане на паричните потоци.

IX.Признаване на Приходи и разходи

Приходите се признават на базата на тяхната съпоставимост с извършените разходи. Разходите, които не са свързани непосредствено с финансовия резултат за текущия период, се отчитат като разходи за бъдещи периоди. Разходите за доставки са

съобразени с изискванията на СС 2.

X.Доходи на персонала

В съответствие със СС дружеството е признало през отчетния период като разход за възнаграждения на персонала 15 хил.лв

XI.Валутни курсове

Сделките в чуждестранна валута , с изключение на тези за покупка и продажба на валута , се вписват при първоначалното им счетоводно отразяване в лв, като се прилага централният курс на БНБ. Закупената валута се оценява по валутния курс на
придобиване, а продадената валута – по валутния курс на продажбата. Текуща оценка
се извършва на края на годината от отчетния период по централния курс на БНБ.

XII.Бизнескомбинации

През отчетния период не са извършвани бизнескомбинации.

XIII.Собствен Капитал

Собствения капитал на предприятието е остатъчната ст-ст на активите на предприятието след приспадането на всичките му пасиви:

-Основният капитал на дружеството възлиза на 50 хил. лв

-Финансовият резултат се формира като разлика м/у получените приходи и начислените за тях разходи. Представен е като балансова печалба или загуба от текущата година, която се представя в баланса след начисляване на разходите за дължими данъци и за отчетния период възлиза на 233 хил. лв..

XIV.Други

Счетоводен отчет в условията на свръхинфлация не е съставян, т.к. през 2011г процента на инфлацията не надвишава 100.

През отчетния период няма разходи за изследователска дейност.

Дата: 24.02.2012г.

Съставител:

Изп. директор: