ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2011 година

на „Виталис Русе" АД, град Русе

със съдържание:

	Страница
Доклад на независимия одитор	-
Счетоводен баланс	2
Отчет за приходите и разходите	3
Отчет за собствения капитал	4
Отчет за паричните потоци	5
Приложения към финансовия отчет	6

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
Акционерите на
„Виталис Русе" АД , гр.Русе

ДОКЛАД ВЪРХУ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Виталис Русе" АД включващ счетоводен баланс към 31 декември 2011 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

2. Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството прецени за необходима за изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама, или на грешка.

3. 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 с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

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 неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо, дали те се е 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 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 извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

4. Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „Виталис Русе" АД към 31 декември 2011 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството на България ние се запознахме с годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на дружеството. Годишният доклад за дейността не е част от финансовия отчет и е приложен към него . Считаме, че по отношение на съществените аспекти на историческата финансова информация има съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на дружеството.

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ София Рег. №019 "Бисиком - 61" ООД

.....

Регистриран одитор

.....

Управител

26.07.2012 год.

Адрес на одитора
София, ж.к"Дианабад"
ул."Крум Кюлявков" 15А, офис 13

ЕИК по Булстат: 200520704

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ВИТАЛИС РУСЕ" АД
към 31 декември 2011 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	100	100
II. Дълготрайни материални активи			II. Натрупана печалба (загуба)	(181)	(90)
1. Съоръжения и други	99	134	от минали години, в т.ч.:		
2. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	52	52	- непокрита загуба	(181)	(90)
Общо за група II:	151	186	Общо за група II:	(181)	(90)
Общо за раздел А:	151	186	III. Текуща печалба (загуба)	(77)	(91)
Б. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А:	(158)	(81)
I. Материални запаси			Б. Задължения		
1. Суровини и материали	2	1	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	25	26
Общо за група I:	2	1	до 1 година	25	26
II. Вземания			2. Други задължения, в т.ч.	290	252
1. Данъци за възстановяване		4	до 1 година	290	252
Общо за група II:		4	- към персонала, в т.ч.:	32	32
III. Парични средства, в т.ч:		2	до 1 година	32	32
- в брой		2	- данъчни задължения, в т.ч.:	3	3
Общо за група III:		2	до 1 година	3	3
Общо за раздел Б:	2	7	Общо за раздел Б, в т.ч.:	315	278
В. Разходи за бъдещи периоди	4	4	до 1 година	315	278
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	157	197	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б)**	157	197

ПАСИВ

Дата: 28.02.2012 г.

Ръководител:

/инж.Венелин Терзиев/

Съставител:

/Марияна Добровска/

VITALIS RUSE JSC
ВИТАЛИС РУСЕ АД
BULGARIA

Специализирано одиторско предприятие
София
Рег. №019
"Бисиком - 61" ООД

Приложенията, представени на страници от 6 до 10 са неразделна част от настоящия финансов отчет

ЕИК по Булстат 200520704

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ВИТАЛИС РУСЕ" АД
за 2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	8	10	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
а) суровини и материали	1		а) продукция		
б) външни услуги	7	10	б) стоки		
2. Разходи за персонала, в т.ч.:		18	в) услуги		
а) разходи за възнаграждения		18	г) наеми		
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	51	49	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	51	49	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
- разходи за амортизация	51	49	4. Други приходи		
4. Други разходи	1		Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	60	77	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия		
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	17	14	6. Други лихви и финансови приходи		
Общо финансови разходи (5)	17	14	Общо финансови приходи (5 + 6)		
6. Печалба от обичайна дейност			7. Загуба от обичайна дейност	77	91
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	77	91	8. Извънредни приходи		
7. Счетоводна печалба (общо приходи—общо разходи)			Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)		
8. Разходи за данъци от печалбата			9. Счетоводна загуба (общо приходи—общо разходи)	77	91
9. Печалба (7—8)			10. Загуба (9 + ред 8 от раздел А)	77	91
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	**77**	**91**	**Всичко (Общо приходи + 10)**	**77**	**91**

Дата: 28.02.2012 г.

Ръководител:

/инж.Венелин Терзиев/

Съставител:

/Марияна Добровска/

VITALIS RUSE JSC
ВИТАЛИС РУСЕ АД
BULGARIA

Отговорен одитор:
СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
София
Рег. №019
"Бисиком - 61" ООД

Приложенията, представени на страници от 6 до 10 са неразделна част от настоящия финансов отчет

ЕИК по Булстат 200520704

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ВИТАЛИС РУСЕ" АД
за 2011 г.

Показатели	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		
I. Салдо в началото на отчетния период	100								(181)		(81)
1. Финансов резултат за текущия период										(77)	(77)
II. Салдо към края на отчетния период	100								(181)	(77)	(158)

Дата: 28.02.2012 г.

Ръководител:

/инж.Венелин Терзиев/

Съставител:

/Марияна Добровска/

VITALIS RUSE JSC
ВИТАЛИС РУСЕ АД
BULGARIA

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
София
Рег. №019
"Бисиком - 61" ООД

Приложенията, представени на страници от 6 до 10 неразделна част от настоящия финансов отчет

ЕИК по Булстат 200520704

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на "ВИТАЛИС РУСЕ" АД
за 2011 г.

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						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		20	(20)		46	(46)
2. Други парични потоци от основна дейност	18		18	47		47
Всичко парични потоци от основна дейност	18	20	(2)	47	46	1
Б. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А)	18	20	(2)	47	46	1
В. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			2			1
Г. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА						2

Дата: 28.02.2012 г.

Ръководител:

/инж.Венелин Терзиев/

Съставител:

/Марияна Добровска/

Отговаря за одита:

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ София Рег. №019 "Бисиком - 61" ООД

26.02.2012.

Ръководител:

VITALIS RUSE JSC ВИТАЛИС РУСЕ АД BULGARIA

Приложенията, представени на страници от 6 до 10 са неразделна част от настоящия финансов отчет

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

I.Учредяване и предмет на дейност

"Виталис Русе" АД, град Русе е регистрирано в Агенцията по вписванията с удостоверение № 20081217092352/17.12.2008г. с предмет на дейност: „Други социални грижи с настаняване". Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Русе, ул. Гургулят №4А.

Към 31.12.2011 година Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителен директор – инж. Венелин Кръстев Терзиев.

II.Счетоводна политика

1.База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими към 31.12.2011 година.

Оповестените по-долу значими счетоводни политики са прилагани последователно през периода представен в този финансов отчет.

2.Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване и действащо предприятие.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност, както това е посочено на съответните места.

3.Функционална валута и представяне на сделките в чуждестранна валута

Дружеството води счетоводството си и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - националния лев. От 01 януари 1999 г. българският лев е с фиксиран курс към еврото 1,95583 лв. за 1 евро.

Всички данни за 2010 и 2011 година са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

4.Сравнителни данни

При изготвяне на финансовия отчет е осигурена необходимата сравнимост между предходния и отчения период.

5.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки

Приложението на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

6. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

6.1.Нетекущи (дълготрайни) активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобавнето им, и намалени с рамера на начислената амортизация. Транспонтирте средства налични към 31.12.2011 година са прадставени по балансова стойност. Стойностния праг, над който придобит актив може да се класифицара като дългатраен е 700 лева. Под тази стойност, активите се отчитат като текущи разходи за материали.

6.2.Нетекущи (краткотрайни) активи

6.2.1.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.

Оценката на потреблението е извършена по метода на средно претеглена цена.

6.2.2. Парични средства.

Паричните средства на дружество в лева са оценени по номинална стойност.

6.3. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди са посочени възникнали разходи през текущия отчетен период 2011г. и са свързани със следващи отчетни периоди.

6.4. Собствен капитал.

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му.

Основният капитал на дружеството е разпределен в 100 000 броя акции с номинална стойност 1,00 лева всяка една и е напълно внесен.

6.5. Задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици и други задължения в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване.

7. Приходи и разходи

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.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи (дълготрайни) активи

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
на "ВИТАЛИС РУСЕ" АД
към 31.12.2011 г.

(хил.лв)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Проценена стойност	Амортизации				Последваща оценка		преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи															
1. Транспортни средства	211			211			211	61	51		112			112	99
2. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		52		52			52								52
Обща за група I:	211	52		263			263	61	51		112			112	151
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	211	52		263			263	61	51		112			112	151

2. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му.

Основният капитал на дружеството е разпределен в 100 000 броя акции с номинална стойност 1,00 лева всяка една и е напълно внесен.

Към 31.12.2011 година участието в акционерния капитал е както следва:

Акционери	Процент от основния капитал	Участие в осн.капитал в хил.лв.
Венелин Кръстев Терзиев	75%	75
Евгени Кръстев Терзиев	5%	5
Ивелина Славова Терзиева	20%	20
Общо	**100%**	**100**

3. Задължения

Задълженията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване. Задълженията в чуждестранна валута се отчитат в левове, като се прилага централният курс на датата на сделката. Задълженията в чуждестранна валута към 31 декември на текущата година се оценяват по заключителен курс на БНБ.

	Текущ период	Предходен период
Задължения по финансов лизинг, в т.ч.	7	-
- до 1 година	7	-
Задължения към доставчици	25	26
Задължения към персонала	32	32
Данъчни задължения, в т.ч.:	3	3
- данък върху доходите на физическите лица	3	3
Други задължения	248	217
Общо	**315**	**278**

Задълженията по финансов лизинг са за придобиване на транспортно средство. Към датата на баланса задълженията на дружеството са в размер на 7 хил.лв., които се изплащат на месечни вноски и последната е дължима през май 2012г.

4. Условни активи и пасиви

Към 31.12.2011 година дружеството няма условни активи и пасиви.

5. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване изискването за причинна и стойностна връзка между тях.

6. Свързани лица

Като свързани лица се отчитат акционерите/съдружниците; служители на ръководни постове и членовете на управителни органи, и предприятията контролирани от тях; предприятията, в които се упражнява контролно или значително влияние, както и тези, които упражняват контролно или значително влияние върху предприятието.

Ценовата политика при реализация на стоки и/или услуги на свързани лица не се различава от тази прилагана по отношение на сделки с несвързани лица.

За предприятието свързани лица са:

ФИРМА	БУЛСТАТ	Кой участва в управителните, контролни органи
ДОБРУДЖАНСКИ ХОРИЗОНТИ ЕООД	200498344	В. Терзиев
ЕЛПА ООД	118551761	В. Терзиев
ФИТО ДЕКОР ООД	117674665	В. Терзиев
ВИТА МЕДИКС РУСЕ ЕАД	201188685	В. Терзиев
СКАЛНИ МАТЕРИАЛИ АД	117000486	В. Терзиев
ХОРИЗОНТ РУСЕ АД	200364956	В. Терзиев
ЕКЛО ООД	117624261	В. Терзиев
СНЦ "ДОБРУДЖАНСКИ ХОРИЗОНТИ"	175630601	В. Терзиев

През отчетния период са извършени следните сделки със свързани лица: получени парични средства в заем от мажоритарния собственик на капитала, при лихва в размер на 8%.

Салдата, произтичащи от сделки със свързани лица са следните: задължение в размер на 248 хил.лева.

7. Събития след датата на годишния финансов отчет

Няма събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата на която годишния финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени.

Дата: 28.02.2012 г.

Ръководител:

/инж.Венелин Терзиев/

Съставител:

/Марияна Добровска/

VITALIS RUSE JSC
ВИТАЛИС РУСЕ АД
BULGARIA

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ВИТАЛИС РУСЕ" АД, ГР. РУСЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Описание на дейността

"Виталис Русе" АД, град Русе е регистрирано в Агенцията по вписванията с удостоверение № 20081217092352/17.12.2008г. с предмет на дейност: „Други социални грижи с настаняване". Дружеството е със седалище и адрес на управление гр. Русе, ул. Гургулят №4А.

Към 31.12.2011 година Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителен директор – инж. Венелин Кръстев Терзиев.

База за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими към 31.12.2011 година.

Структура на основния капитал

Основният капитал на дружеството е разпределен в 100 000 броя акции с номинална стойност 1,00 лева всяка една и е напълно внесен.

През отчетния период Дружеството няма обратно изкупени собствени акции.

Към 31.12.2011 година участието в акционерния капитал е както следва:

Акционери	Процент от основния капитал	Участие в осн.капитал в хил.лв.
Венелин Кръстев Терзиев	75%	75
Евгени Кръстев Терзиев	5%	5
Ивелина Славова Терзиева	20%	20
Общо	**100%**	**100**

Съвет на директорите

През отчетната година дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав:

Евгени Терзиев

Венелин Терзиев

Ивелина Терзиева

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителен директор – инж. Венелин Кръстев Терзиев.

Събития, настъпили след датата, към която е съставен финансовия отчет

Няма събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата на която годишния финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени.

Годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване от Съвета на директорите на "Виталис Русе" АД на 25.04.2012 година.

гр. Русе
27.04.2012г.

ИНЖ. ВЕНЕЛИН ТЕРЗИЕВ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР

VITALIS RUSE JSC
ВИТАЛИС РУСЕ АД
BULGARIA