

**ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
НА "ЛЕВ ИНВЕСТ" АДСИЦ
КЪМ 31.12.2011**

АКТИВИ	Пояснение	Текуща година	Предходна година
		Сума (хил.лева)	Сума (хил.лева)
		1	2
А. ТЕКУЩИ АКТИВИ			
Цесии		657	568
други вземания		113	136
Парични средства		119	17
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:		889	721
ОБЩО АКТИВИ:		889	721
КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
	Пояснение	Текуща година	Предходна година
		Сума (хил.лв.)	Сума (хил.лв.)
		1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал		650	650
Фонд резервен		26	21
Неразпределена печалба			-
Резултат от текущия период		16	50
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:		692	721
Б. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ			
Задължения към доставчици		2	
Задължение към персонала		5	
Данъчни и осигурителни задължения			
Други/Задължения по изкупени цесии		190	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		197	
Общо капитал и пасиви		889	721

Дата: 12.03.2012 г.

Съставител:

Би Ел
Консулт

Изпълнителен директор:



заверен: 
Екатерина Генешка
Регистрационен одитор
27.03.2012г.

**ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
НА "ЛЕВ ИНВЕСТ" АДСИЦ
КЪМ 31.12.2011**

Наименование	Текуща година	Предходна година
Парични потоци от оперативна дейност		
Плащания свързани с вознаграждения	(61)	(72)
Други плащания от оперативна дейност	208	(18)
Нетен паричен поток от оперативна дейност	147	(90)
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от издаване на собствени акции	-	-
Други постъпления/плащания от финансова дейност	(45)	80
Нетен паричен поток от финансова дейност	(45)	80
Нетен паричен поток	102	(10)
Парични средства в началото на периода	17	27
Парични средства в края на периода	119	17


Дата: 12.03.2012 г.

Съставител:

**Бв Ел
Консулт**

Изпълнителен директор:



заверил:  **Екатерина
Генешка**
Регистриран одитор
27.03.2012г.

**ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
НА "ЛЕВ ИНВЕСТ" АДСИЦ
КЪМ 31.12.2011**

Наименование	Пояснение	Сума (хил.лева)	
		Текуща година	Предходна година
а		1	2
Нефинансови разходи		(98)	(89)
Разходи за материали и външни услуги		(19)	(17)
Разходи по договор с възложител		(12)	(72)
Разходи за вознаграждения, осигуровки		(66)	
Други		(1)	
Нетен резултат от обичайна дейност		(98)	(89)
Финансови приходи		208	491
Финансови приходи от продажба на права и фин. активи		-	-
Финансови приходи от лихви		160	80
Други финансови приходи		48	411
Финансови разходи		(94)	(352)
Други финансови разходи		(94)	(352)
Нетен резултат от финансова дейност		114	139
Печалба/(загуба) преди данъци		16	50
Нетна печалба/(загуба) след данъци		16	50

Дата: 12.03.2012 г.

Съставител:

**Би Ел
Консулт**

Изпълнителен директор:



Заверил
**Катерина
Генешка**
Регистриран одитор

27.03.2012г.

**ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
НА "ЛЕВ ИНВЕСТ" АДСИЦ
КЪМ 31.12.2011**

Показатели	Основен капитал	премии от емисия	Печалба	Общо
	1	3	4	
Салдо към 31.12.2010	650	-	-	650
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.				
увеличение				
Фонд резервен	26			26
Дивиденди				
Други				
Нетна печалба за периода	-		16	16
Салдо към 31.12.2011	650	-	16	692

Дата: 12.03.2012 г.

Съставител:



Изпълнителен директор:



Заведомо: *[Signature]*

**Екатерина
Генешка**
0475
Регистриран одитор

Справка за оповестяване на счетоводната политика

1. "Лев Инвест" АДСИЦ е акционерно дружество със специална инвестиционна цел.
2. Основната дейност на предприятието включва:
 - инвестиране във вземания
 - инвестиране в ценни книжа
3. Финансовия отчет на "Лев Инвест" АДСИЦ към 31.12.2011 год. е съставен при спазване на изискванията на Международните счетоводни стандарти.
4. При изготвянето на финансовия отчет е спазен принципът на действащо предприятие.
5. Прилагани са следните правила за текуща и периодична оценка на активите и пасивите:
 - ДМА се оценяват по цена на придобиване, включваща покупната цена вкл. ДДС и всички разходи, необходими за привеждане им във вид, годен за експлоатация.
 - при последваща оценка на ДМА се прилага препоръчителният подход, съгласно МСС 16
 - Прилага се линеен метод за амортизация на амортизируемите активи.
 - Сделките за покупка и продажба на валута се отразяват по курса на сделката.
 - Паричните средства, вземанията и задълженията във валута се преоценяват по централния курс на БНБ.
6. При осчетоводяване на първичните документи са прилагани изискванията на Закона за счетоводството и Международните стандарти за финансови отчети.

Дата: 12.03.2012 год.

Съставител:

Ръководител:

