СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД
Към 31.12.2012 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хиллева)		Раздели, групи, статии	Сума (хиллева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но неиздискан капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии	-	-
1. Продукти от развойна дейност	-	-	III. Резерви от последващи оценки	-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	-	-	IV. Резерви		
3. Търговска репутация	-	-	1. Законови резерви	2	2
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-	2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	-
Общо за група I:	-	-	3. Резерви съгласно учредителен акт	-	-
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.	11	12	*Общо за група IV:*	2	2
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	11	12	- нераспределена печалба	529	528
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	-	34	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други	10	150	*Общо за група V:*	529	528
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	VI. Текуща печалба (загуба)	6	1
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	542	536
Общо за група II:	21	196	Б. Провизии и сходни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	2. Провизии за данъци в т.ч.		-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	-	- отсрочени данъци	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	-	-	3. Други провизии и сходни задължения	-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	-	-	В. Задължения		
6. Други заеми	-	-	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.	-	-
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	- над 1 година	-	-
IV. Отсрочени данъци	-	-	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	177	284
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	21	196	- до 1 година	12	4
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	165	280
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.	-	-
1. Суровини и материали	21	21	- до 1 година	-	-
2. Незавършено производство	-	50	- над 1 година	-	-
3. Продукция и стоки в т.ч.	-	-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.	9	99
- продукция	-	-	- до 1 година	9	99
- стоки	-	-	- над 1 година	-	-
4. Предоставени аванси	-	-	5. Задължения по облиги, в т.ч.	-	-
Общо за група I:	21	71	- до 1 година	-	-
II. Вземания			- над 1 година	-	-
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	257	142	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.	-	-
- над 1 година	257	142	- до 1 година	-	-
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	-	-	- над 1 година	-	-
- над 1 година	-	-			
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- над 1 година	-	-	- до 1 година	-	-
4. Други вземания в т.ч.:	15	25	- над 1 година	-	-
- над 1 година	-	-	8. Други задължения, в т.ч.	113	52
Общо за група II:	272	167	- до 1 година	113	52
III. Инвестиции			- над 1 година	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	към персонала, в т.ч.	14	12
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	25	12
3. Други инвестиции	-	-	- над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	с осигурителния характер, в т.ч.:	11	5
			- до 1 година	11	5
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година	-	-
- в брой	517	532	- данъчни задължения	76	33
- безсрочни сметки (депозити)	6		- до 1 година	76	33
Общо за група IV:	523	532	- над 1 година	-	-
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	299	435
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	816	770	- до 1 година	134	155
			- над 1 година	165	280
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	5	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	841	971	СУМА НА ПАСИВА	841	971

Дата на съставяне:
Бургас, 20 март 2013

Съставител: Катя Стоянова

Ръководител: Тодор Делев

"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД БУРГАС

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД
За 2012 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	50	5
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	63	143
а) суровини и материали	48	96
б) външни услуги	15	47
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	45	38
а) разходи за възнаграждения	37	30
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	8	8
- осигуровки свързани с пенсии	-	-
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	174	48
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	174	48
- разходи за амортизация	174	48
- разходи от обезценка	-	-
б) разходи от обезценка на текущи (краготрайни) активи	-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	5	5
а) балансова стойност на продадени активи	-	-
б) провизии	-	-
Общо разходи за оперативната дейност	335	239
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	27	89
- разходи, свързани с предприятия от група	-	
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	27	89
Общо разходи за обичайната дейност	362	328
8. Печалба от обичайната дейност	6	1
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	362	328
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	6	1
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-
13. Печалба	6	1
Всичко (общо разходи + 11 + 12+ 13)	368	329

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	365	317
а) продукция	-	-
б) стоки	-	-
в) услуги	365	317
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
4. Други приходи, в т.ч.:		12
- приходи от финасирания	-	-
Общо приходи от оперативната дейност	365	329
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група	-	-
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	3	-
а) приходи от предприятия от група	-	-
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	-	-
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
Общо финансови приходи	3	-
Общо приходи от обичайната дейност	368	329
8. Загуба от обичайната дейност	-	
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	368	329
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	
Всичко (Общо приходи + 11)	368	329

Дата на съставяне:
Бургас, 20 март 2013

Съставител: Катя Стоянова

Ръководител: Тодор Делев

ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ ООД БУРГАС

СПРАВКА

за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2012 година

"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" 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															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	12	-	-	12	-	-	12	-	1	-	1	-	-	1	11
- земи															
- сгради	12		-	12			12		1		1			1	11
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	147		-	147			147	113	34		147			147	
3. Съоръжения и други	506		-	506			506	357	139		496			496	10
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	665			665			665	470	174		644			644	21
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от групата															
2. Предоставени заеми на предприятия от групата															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	665			665			665	470	174		644			644	21

Дата на съставяне:
Бургас, 20 март 2013

Съставител:
Катя Стоянова

Ръководител:
Тодор Делев

"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД БУРГАС

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД
За 2012 г.

	Наименование на паричните потоци	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	300	69	231	359	143	216
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		9	(9)		23	(23)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		19	(19)		25	(25)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			-		1	(1)
7	Плащания при разпределения на печалби			-	-		-
8	Други парични потоци от основна дейност	50	262	(212)	17	98	(81)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***350***	***359***	***(9)***	***376***	***290***	***86***
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В.	**Парични потоци от финансова дейност**			-			-
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5	Плащания на задължения по лизингови договори			-	-		-
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7	Други парични потоци от финансова дейност	-	-	-			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	-	-
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	350	359	(9)	376	290	86
Д.	Парични средства в началото на периода			532			446
Е.	**Парични средства в края на периода**			523			532

Дата:
Бургас, 20 март 2013

Съставител:
Катя Стоянова

Ръководител:
Тодор Делев

"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД БУРГАС

ОТЧЕТ

за собствения капитал

"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД

За 2012 г.

(Хил.лв)

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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8		10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5			2				529			536
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	2	-	-	-	529	-	-	536
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										6	6
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											-
- за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	2	-	-	-	529	-	6	542
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	2	-	-	-	529	-	6	542

Дата на съставяне:
Бургас, 20 март 2013

Съставител:
Катя Стоянова

Ръководител:
Тодор Делев

"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД БУРГАС

Приложение № 7
към СС
ЕЛЕМЕНТ № 7.1

СПРАВКА
За оповестяване на счетоводната политика
на „ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД за 2012 год.

1. Информация за дружеството.

"ВОДНО СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в търговския регистър на Бургаски окръжен съд на 11.12.2003 г. под ф.дело № 3044, ТО.48, РЕГ.1, СТР..194 по описа за 2003 г. Седалището и адресът на управление е гр. Бургас, кс.Славейков, бл.55. вх.П ет.2.

Основният предмет на дейността на дружеството е изпълнението на строително монтажни работи на обекти от хидротехническо и В и К строителство, както и строителство на жилищни и промишлени сгради.
Дружеството притежава сертификат ИСО 9001:2001 от 23.02.2007г. и е член на Строителната камара и на БТПП.

2. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско. Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводство, Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдената счетоводна политика и индивидуален сметкоплан. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен на база на историческата цена.

За обработка на счетоводната информация се прилага програмен продукт "Мега софт".

3. Оценка на елементите на счетоводния баланс.

3.1 Дълготрайни активи.

Дълготрайните материални активи са представени в баланса по цена на придобиване , намалена с начислената амортизация.

Дружеството е възприело стойностен праг на същественост от 700 лв., под който независимо, че дадени активи притежават характеристиките на дълготрайни, се отчитат като текущи разходи още в момента на придобиването им.

Дружеството прилага линеен метод на амортизацията на дълготрайните материални активи. Амортизационната политика на дружеството не е променяна през отчетния период. Определеният полезен живот по групи активи е както следва:

- За стопански инвентар - 6,7 год.
- За компютри - 2 год.
- Машини и съоръжения - 3,3 год.
- Транспортни средства - 4 год.

Няма отписани през отчетния период дълготрайни материални активи.

3.2 Краткотрайни активи.

Краткотрайните материални активи са оценени по цена на придобиване - покупна цена и всички разходи по доставката.

Използваният метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е както следва:

- материали – "първа входяща –първа изходяща" (fifo),
- стоки - "първа входяща –първа изходяща" (fifo),
- готова продукция - "средно претеглена стойност (себестойност)", изчислявана в края на всеки месец.

През отчетния период няма условия за обезценка на СМЗ.

Краткосрочните вземания са оценени по стойността на тяхното възникване и представляват вземания от продажби. Няма условия за обезценка на вземанията през отчетния период.

Вземанията по продажби са както следва:

• От Еко Вод строй	- 2х.лв.
• От Дебелтинженеринг	- 4х.лв.
• От Вени 97 ЕООД	- 34х.лв.
• Понтика 59	- 66х.лв.
• От Пътища Стара Загора	- 151х.лв.
ОБЩО	257х.лв

Паричните средства се отчитат в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия .

Паричните средства в чуждестранна валута се отчитат в чуждестранна валута и в левова равностойност като се прилага централния курс на Българска народна банка към датата на операцията.

Паричните средства в чуждестранна валута се преоценят по централен курс на Българска народна банка в края на всяко тримесечие.

Получените при преоценката разлики се отчитат като текущ финансов приход или текущ финансов разход.

3.3 Собствен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2012г. основният капитал е в размер на 5 000 лв. и е разпределен на 50 дяла, всеки с номинална стойност 100 лева. Основният капитал е внесен напълно.

Към 31 декември 2012 год. дружествения капитал е 70 % собственост на Тодор Христов Делев и 30% на Елка Станкова Делева.

Резерви – формирани са законови резерви в размер на 2 хил.лв.

3.4 Дългосрочните задължения се образуват от отпуснат финансов лизинг за закупуване на ДМА и са към:

- Интерлийз - 62 хил.лв.

3.5 Краткосрочните задължения към 31 декември 2012 г. са оценени по стойност на тяхното възникване (фактурна стойност).

- задължение към банки:

- МКБ Юнионбанк - 115 хил.лв.

- задължение към доставчици:

- Благоустроител 20 ЕООД	- 2хил.лв.
- Комплекстрой	- 4хил.лв.
- Торкрет	- 1хил.лв.
- Други	- 1хил.лв.
ОБЩО	8хил.лв

4.Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на принципите за текущо начисляване и съпоставимост между приходи и разходи.

Основните приходи са приходи от продажби на услуги (удостоверени с Протокол и Акт оразец 19), както следва:

- продажба на услуги - на стойност 365 х. лв.

5. Данъци върху печалбата.

Дружеството не е начислявало авансови вноски за данък печалба.

6. Отчет за паричния поток.

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – въз основа на счетоводните регистри и в съответствие с СС 7.

7. Други оповестявания.

През отчетния период няма установени фундаментални грешки и промяна на счетоводната политика.

Предприятието не отчита финансова информация по сектори.

През 2012 год. не са осъществени бизнескомбинации.

Не са получени или предоставени от дружеството дарения.

Годишният финансов отчет е съставен към 31.12.2012 год., изготвен е на 20.03.2013 год. и е одобрен за публикуване от Управителя на дружеството. Не са настъпили важни и значими събития след датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

20.03.2013 г. Съставил:..... Управител:.....

СТРОИТЕЛСТВО И РЕМОНТИ БУРГАС ООО