Б А Л А Н С

на *ИЗДАТЕЛСТВО ВОДОЛЕЙ ЕООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, МЛАДОСТ1,бл. 1 Ж, вх А , ап.8*

към *31.12.2011*

АКТИВ				ПАСИВ			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
А.	**ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ**	**0**		**А.**	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**			**I.**	**Записан капитал**	**5**	**5**
	Общо за група I:	***0***	***0***	**V.**	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
II.	**Дълготрайни материални активи**				- неразпределена печалба	22	22
					- непокрита загуба	-4	
					Общо за група V:	***18***	***22***
	Общо за група II:	***0***	***0***	**VI.**	**Текуща печалба (загуба)**	(6)	(4)
					Общо раздел А:	**17**	**23**
III.	**Дългосрочни финансови активи**			**Б.**	**ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
	Общо за група III:	***0***	***0***		**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
				В.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0			0	0
	Общо за раздел Б:	**0**	**0**	8	Други задължения, в т.ч.:	7	1
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**				*- до 1 година*	7	1
I.	**Материални запаси**						
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	23	18				
	- продукция	23	17				
	- стоки	0	1				
4	Предоставени аванси	0	0				0
	Общо за група I:	***23***	***18***				

II.	**Вземания**						
	Общо за група II:	***0***	***0***				1
III.	**Инвестиции**						
	Общо за група III:	***0***	***0***				
IV.	**Парични средства, в т.ч.:**	1	6				
	- в брой	0	6				
	- в безсрочни сметки (депозити)	1	0				
	Общо за група IV:	***1***	***6***				
	Общо за раздел В:	**24**	**24**				
					Общо за раздел В, в т.ч.:	**7**	**1**
					- до 1 година	7	1
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		**24**	**24**		**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**24**	**24**

Дата: 01.02.2019 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ИЗДАТЕЛСТВО ВОДОЛЕЙ ЕООД

адрес ***България, гр. СОФИЯ, МЛАДОСТ1,бл. 1 Ж, вх А , ап.8***

за ***01.01.2011 - 31.12.2011***

	Наименование на разходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година		Наименование на приходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	3	1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	5	11
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10	5		а) продукция	5	10
	а) суровини и материали	0	0		б) стоки	0	1
	б) външни услуги	10	5		в) услуги	0	0
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	6	6	2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	5	0
	а) разходи за възнаграждения	5	5				
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	1				
	- осигуровки, свързани с пенсии	*1*	*1*				
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	0	0		**Общо приходи от оперативна дейност (1+2)**	**10**	**11**
5	Други разходи, в т.ч.:	0	1				
	а) балансова стойност на продадените активи	0	1				
	Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**16**	**15**				
					Общо финансови приходи	**0**	**0**
				8	Загуба от обичайна дейност	6	4
					Общо приходи	**10**	**11**
				10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	6	4
				11	Загуба	6	4
	Общо разходи (1+2+3+4+5)	**16**	**15**				
	Всичко (Общо разходи/	**16**	**15**		**Всичко (Общо приходи+11)**	**16**	**15**

Дата: 01.02.2012

Съставител: .....

Ръководител: .....

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от		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	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0		0	0	0	22	(4)	0	**23**
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(6)	**(6)**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**22**	**(4)**	**(6)**	**17**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**22**	**(4)**	**(6)**	**17**

Дата: 01.02.2025 г. **Съставител:** ..... **Ръководител:** .....

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *ИЗДАТЕЛСТВО ВОДОЛЕЙ ЕООД*

дрес *България, гр. СОФИЯ, МЛАДОСТ1,бл. 1 Ж, вх А , ап.8*

за *01.01.2011 - 31.12.2011* *(хил. лева)*

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 основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	5	9	(4)	11	9	2
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	6	(6)	0	7	(7)
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	1	(1)
8	Други парични потоци от основната дейност	6	1	5	0	1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		**11**	**16**	**(5)**	**11**	**18**	**(7)**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансовата дейност							
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**11**	**16**	**(5)**	**11**	**18**	**(7)**
Д. Парични средства в началото на периода				**6**			**13**
Е. Парични средства в края на периода				**1**			**6**

Дата: 01.02.2012 **Съставител:** .....

Ръководител: .....

С правка за нетекущите (дълготрайни) активи

на *ИЗДАТЕЛСТВО ВОДОЛЕЙ ЕООД*

адрес *България, гр. СОФИЯ, МЛАДОСТ1,бл. 1 Ж, вх А , ап.8*

за *01.01.2011 - 31.12.2011*

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана 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**															
	Общо за група I:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
II.	**Дълготрайни материални активи**															
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	2	0	0	2	0	0	2	2	0	0	2	0	0	2	**0**
	Общо за група II:	*2*	*0*	*0*	*2*	*0*	*0*	*2*	*2*	*0*	*0*	*2*	*0*	*0*	*2*	*0*
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
	Общо за група III:	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи	**2**	**0**	**0**	**2**	**0**	**0**	**2**	**2**	**0**	**0**	**2**	**0**	**0**	**2**	**0**

Дата: 07.02.2012

Съставител:

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
към 31 декември 2011 година

1.Учредяване и регистрация

Издателство Водолей ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело №.9846 от 2004 година. Седалището на управление на дружеството е гр. София, ж.к Младост 1,бл. 1 Ж, вх А,ап.8

Предметът на дейност на дружеството е дейност издаване на книги и друга непериодична литература. За отчетната 2011 г в дружеството работят 1 бр. по Договор за управление и контрол и 2 по граждански договори.

2.СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството прилага Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления и рекласификаци.

Спазени са принципите на действащо предприятие и текущо начисляване при водене на счетоводството и изготвяне на годишен финансов отчет.

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

2.2 Сравнителни данни и промени в счетоводната политика

Съществени промени в счетоводната политика не са настъпили, което не е наложило преизчисления с цел съпоставимост с 2010 г.

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на националните стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най – добрата 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.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайните материални са оценени по цена на придобиване ,образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи ,извършени по придобиването им и намалени с размера начислената амортизация.

Стойностният праг при който един актив се приема ,че е дълготраен материален актив в дружеството е 700 лева. ДМА по първоначална сотност 2198 лева. Това е компютър, чиято балансова сотйност към 31.12.2011 е нулева.

2.4.2. Дълготрайни нематериални активи дружеството няма.

2.4.3. Инвестиции няма

2.4.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване , увуличена с направените разходи свързани с доставката им.При потребление се изписват при спазване на метода "средно притеглена "
Материалните запаси включват книги , издадени от дружеството и книги закупени от други издатели.

материални запаси Х.лв

	Към 31.12.2011	към 31.12.2010
Готова продукция	23	17
Стоки		1

2.4.5. Вземания от клинети са в размер на 90 лева

2.4.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Паричните средства в чуждестранна валута към 31.1211 няма. Паричните средства са в размер на 950.94 лева и са :
-налични средства в брой – 295.74 лева;
В разплащателна сметка -655.20 лева

2.4.7. Основен капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.Към 31 декември 2011г. внесения напълно основен капитал е в размер на 5 хил лева и еднолична собственост на Радостина Иванова Караславова.

2.4.8. Преоценъчен резерв няма.

2.4.9. Дългосрочните задължения в лева няма, а краткосрочните са текущ характер и са в размер на 6320.80 лева. Съгласно изискванията на промените в ЗКПО дружеството отговаря на регламентите на Закона да не прави авансови вноски през годината.

2.4.10. Задължения към персонала са в размер на 329.24 лева възнаграждението по договор за управление и контрол за месец декември 2011 година. Същите са изплатени през м. Януари 2012 г.

Задълженията за осигурителни вноски и ДОД са с текущ характер . Отнасят се за м. Декември 2011 г и са внесени през м. Януари на 2012 година.
2.4.11. Приходите за бъдещи периоди няма .

2.5. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод. Определените за прилаганите счетоводни норми по групи активи са за :

Компютри 2 години

Счетоводните амортизационни норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.Дружеството е изготвило данъчен амортизационен план,съгласно изискванията на ЗКПО в който данъчните балансови сотйности са „нулеви"

2.6. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване,независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискванията за причинна и следствена връзка между тях. Приходите са основно от издателска дейност на книги, а разходите са за материали, услуги от подизпълнители, телефони, консултантски услуги.

2.7 За отразяване на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика е приет "препоръчителен подход"съгласно изискванията на СС-8- Нетни печалби и загуби за периода , фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

2.8. Счетоводният баланс и отчета за приходите и разходите са изготвени съгласно приложенията към Счетоводен стандарт 1.Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод съгласно изискванията на Счетоводен стандарт- 7.

2.9. След датата на изготвяне на годишен финансов отчет не са настъпили събития,подлежащи на оповестяване ,съгласно изискванията на СС –10- Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

14.02.2012 г.

Изготвил:
П.ГЪЛЪБОВА
Ръководител :
РАДОСТИНА КАРАСЛАВОВА