Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на КАСТ ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД, ЕИК 115846797
Към 31.12.2011 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	5	3
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	***5***	***3***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други	65	34
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**65**	**34**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акциии 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 номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**70**	**37**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали	54	54
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	8	4
- продукция		
- стоки	8	4
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	***62***	***58***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	35	28
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	2	
- над 1 година		
Общо за група II:	***37***	***28***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	64	32
- безсрочни сметки (депозити)	34	2
Общо за група IV:	***98***	***34***
Общо за раздел В:	**197**	**120**
Г. Разходи за бъдещи периоди	7	3
СУМА НА АКТИВА	**274**	**160**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	***5***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	71	72
- непокрита загуба		
Общо за група V:	***71***	***72***
VI. Текуща печалба (загуба)	125	29
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**201**	**106**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	0	0
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	12
- до 1 година		12
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	23	15
- до 1 година	23	15
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	30	19
- до 1 година	30	19
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	20	8
- до 1 година	20	8
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	2	1
- до 1 година	2	1
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	0
- до 1 година	1	
- над 1 година		
- данъчни задължения	16	5
- до 1 година	16	5
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	73	54
- до 1 година	73	54
- над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**274**	**160**

Дата на съставяне: 28.02.2012 Съставител: КЕЙ КОНСУЛТ ЕООД Ръководител Мария Китова

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на КАСТ ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД, ЕИК 115846797
За 2011 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	922	669	253	324	240	84
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		27	-27		15	-15
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		28	-28			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		7	-7		2	-2
7	Плащания при разпределения на печалби		2	-2			0
8	Други парични потоци от основна дейност		122	-122	1	37	-36
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**922**	**855**	**67**	**325**	**294**	**31**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		3	-3		3	-3
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0		3	-3
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**3**	**-3**	**0**	**6**	**-6**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**922**	**858**	**64**	**325**	**300**	**25**
Д.	Парични средства в началото на периода			**34**			**9**
Е.	Парични средства в края на периода			**98**			**34**

Дата на съставяне: 28.02.2012

Съставител:
КЕЙ КОНСУЛТ ООД

Ръководител:
Мария Китина

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на КАСТ ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД, ЕИК 115846797
За 2011 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	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			72		29	**106**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**72**	**0**	**29**	**106**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период										125	**125**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:								-1		-29	**-30**
- за дивиденти								-30			**-30**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**71**	**0**	**125**	**201**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**71**	**0**	**125**	**201**

Дата на съставяне: 28.02.2012 Съставител: КЕЙ КОНСУЛТ ООД Ръководител: Мария Китина

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
на КАСТ ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД, ЕИК 115846797

(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				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	14	5	14	5			5	11	4	15	0			0	5
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	**14**	**5**	**14**	**5**	**0**	**0**	**5**	**11**	**4**	**15**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5**
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други	47	45	5	87			87	13	14	5	22			22	65
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	**47**	**45**	**5**	**87**	**0**	**0**	**87**	**13**	**14**	**5**	**22**	**0**	**0**	**22**	**65**
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
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
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	***61***	***50***	***19***	***92***	***0***	***0***	***92***	***24***	***18***	***20***	***22***	***0***	***0***	***22***	***70***

Дата на съставяне: 28.02.2012

Съставител: КЕЙ КОНСУЛТ ООД

Ръководител: Мария Китина

Приложение към финансовия отчет на
КАСТ ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД , ЕИК 115846797
към 31.12.2011 година

1.Учредяване и регистрация

КАСТ ИНЖЕНЕРИНГ ЕООД е регистрирано в Пловдивски окръжен съд по фирмено дело № 2248/2004 г. и е пререгистрирано в Агенцията по вписвания / Търговския ретистър / на 05.11.2008 г. Дружеството се управлява и представлява от Мария Радкова Китина – управител.

Предмет на дейност: Системно интегриране на комуникационно оборудване, търговия с оборудване за пренос на данни по мрежа, Джи Пи Ес позициониране, инженерингова дейност.

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. Финансовият отчет съдържащ данни за 2010 г. и 2011 г.е представен в хиляди лева. Изготвен е при спазване на принципа на историческата цена и съдържа:

- Баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за паричните потоци
- Отчет за собствения капитал
- Справка за нетекущите / дълготрайните / активи
- Приложение към финансовия отчет и оповестяване на счетоводната политика.

2.2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

Счетоводният баланс е съставен въз основа на информацията за салдата от счетоводните сметки към 31.12.2011 година. Спазено е изискването на СС1 за двустранна форма на баланса.

2.2.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Прагът на същественост от 700 лева и изискванията на критериите за ДА съгласно НСС са водещи за завеждането на един актив като дълготраен През 2011 г. са закупени и въведени в експлоатация следните видове ДА:

- компютърни системи
- автомобили
- програмни продукти

2.2. Стоково материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. При потребление на налични материални запаси се използва метода на „средно претеглената стойност" и са влагани в изградените системи по предварително разчетени разходни норми. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

2.2.3. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2011 г. дружеството има краткосрочни вземания от:

- клиенти

2.2.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.а паричните средства във валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като пари в каса и в безсрочни сметки (депозити).

2.2.5. Собственият капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2011 година внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 000 лв. разпределен в 50 дяла по 100 лева, чийто едноличен собственик е Мария Радкова Китина. През предходните години, както и през 2011 г. дружеството не е формирало резерви.

2.2.6. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2011 г. дружеството има краткосрочни задължения към:

- доставчици
- данъчни задължения /ДДС, корп. данък/
- получени аванси от клиенти

2.3. Дефиниция и оценка на отчета за приходите и разходите

Отчета за приходите и разходите е съставен въз основа на информацията от счетоводните регистри за 2011 година. Спазено е изискването на СС1 за двустранна форма на отчета.

2.3.1. Разходите са отчетени по икономически елементи съгласно изискванията на Закона за счетоводството и отнесени към разходи за дейността или административни такива съобразно естеството им. Разходите за дейността участват във формирането на стойността на изградените системи. Разходите свързани с управление на дружеството се отнасят към печалба (загуба) от текущата година.

2.3.2. За персонала начислените работни заплати, свързаните с тях задължителни и допълнителни осигуровки, както и полагаемите се обезщетения по КТ и КСО.

2.3.3. Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод за периода на полезния живот. Стойностния праг на същественост за дълготрайните материалени активи е 700 лв. Спазена е разпоредбата на ЗКПО за не отписване от ДАП на активи при промяна на стойностния праг на същественост. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми:

- Автомобили.....25%
- Други ДМА 15%
- Програмни продукти и компютърни системи 50%

2.3.4. Финансови разходи.

Финансовите разходи са свързани с обслужването на обичайната дейност на фирмата – банкови такси.

2.3.5. Приходи.

Всички приходи са от обичайната дейност на дружеството и няма извънредни такива.

2.3.6. Признаване на приходите и разходите.

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинно-следствена връзка между тях. Всички приходи са сързани с дейността на предприятието. Няма отчетени извънредни приходи и разходи. Предприятието не е получило правителствено финансиране. Не са отчетени приходи за бъдещи периоди, а като разход за бъдещи периоди са отнесени начислените застраховки отнасящи се за 2012 г.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на отчета за паричните потоци

Отчета за паричните потоци е съставен по прекия метод въз основа на информацията от счетоводните записвания през 2011 година. Спазено е изискването на СС 7 за формата на отчета. Паричните потоци са свързани предимно с основната дейност на предприятието, поради което са и отразени в раздел А на отчета.

3. Данъчно облагане

След преобразуване за данъчни цели съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба. При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба не са отчетени активи и пасиви по отсрочени данъци.

4. Разпределение на печалбата

През 2011 г. са разпределени дивиденти в размер на 30 000 лв.

Едноличният собственик на дружеството не е взел решение за разпределяне на текущата печалба.

Дата: 28.02.2012 г. Ръководител:.....

/Мария Китина/