

БАЛАНС

"ФЕЙС КОНТРОЛ" ООД

ЕИК:

175392908

към 31.12.2012 година

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Съоръжения и други ДМА		19	25
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		19	25
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		19	25
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1 Материали и суровини		16	10
2 Стоки и продукция, в т.ч.:		11	7
--- стоки		11	7
Общо по група I:		27	17
II. ВЗЕМАНИЯ			
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1	3
Общо по група II:		1	3
III. ИНВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1 Парични средства в брой		20	20
2 Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		3	4
Общо по група IV:		23	24
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		51	44
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		70	69

Дата: 26.03.2013

Съставител: Душанка Витанова Гергова

Ръководител: Ния Стоянова Янева

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
--- Непокрита загуба		(186)	(125)
Общо за група V:		(186)	(125)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(72)	(61)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		(253)	(181)
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 Задължения към доставчици, в т.ч.:		109	87
до 1 година		109	87
2 Задължения към свързани лица, в т.ч.:		185	154
до 1 година		185	154
3 Други задължения, в т.ч.:		29	9
--- към персонала, в т.ч.:		4	3
до 1 година		4	3
--- осигурителни задължения, в т.ч.:		19	5
до 1 година		19	5
--- данъчни задължения, в т.ч.:		6	1
до 1 година		6	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		323	250
до 1 година		323	250
Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		70	69



**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

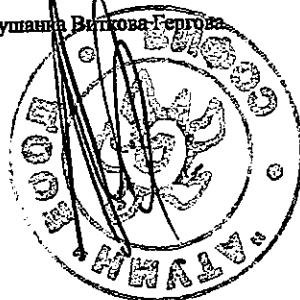
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
"ФЕЙС КОНТРОЛ" ООД
за 2012 година
Е И К:
175392908

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		100	60	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		127	80
а) суровини и материали		46	29	а) Продукция		19	3
б) външни услуги		54	31	б) Стоки		7	3
2. Разходи за персонала, в т.ч. :		66	49	в) Услуги		92	58
а) разходи за възнаграждения		56	42	г) Материали		9	16
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		10	7	ОБЩО приходи от оперативна дейност		127	80
3. Разходи за амортизация и обезценка		6	6	2. Загуба от обичайната дейност		72	61
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		6	6	Общо Приходи		127	80
- разходи за амортизация		6	6	3. Счетоводна Загуба		72	61
4. Други разходи, в т.ч. :		13	15				
а) балансова ст-ст на продадени активи		13	15				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		185	130				
5. Разходи за лихви и други фин.разходи		14	11				
а) разходи за лихви		14	11				
Общо финансови разходи (5)		14	11				
Общо Разходи		199	141	4. Загуба (балансова)		72	61
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ)		199	141	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 4)		199	141

Дата: 26.03.2013

Съставител: Душанка Виткова-Гергова

Ръководител: Ния Стоянова Янева



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**"ФЕЙС КОНТРОЛ" ООД**

за 2012 година

Е И К:

175392908

(хил. лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	150	116	34	95	77	18
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		51	(51)		43	(43)
3 Парични потоци, свързани с ляхви, комисионни, дивиденди и др.		1	(1)			
4 Други парични потоци от основната дейност	2	2				
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	152	170	(18)	95	120	(25)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					1	(1)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)					1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	17		17	47	1	46
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	17		17	47	1	46
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	169	170	(1)	142	122	20
Д. Парични средства в началото на периода			24			4
Е. Парични средства в края на периода			23			24

Дата: 26.03.2013

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Ния Стоянова Янева



**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ФЕЙС КОНТРОЛ" ООД

за 2012 година

Е И К :

175392908

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5								(125)	(61)	(181)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
— увеличения											
— намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(72)	(72)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
— увеличения											
— намаления											
8. Покриване на загуба									(61)	61	
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
— увеличение											
— намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5								(186)	(72)	(253)
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период									(186)	(72)	(253)

Дата: 26.03.2013

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Ния Стамбова Янев

ВЯРНО
ОРИГИНАЛ

"ФЕЙС КОНТРОЛ" ООД ЕИК 175392908

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2012 година

(ХИЛ.ЛВ)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация						Балансова смет в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка		преоценка стойност (4+5-6)	в началото	начислен отписана	в края пер	Последваща оценка		преоценка стойност (11-12-13)	(7-14)		
	в началото	постъпл.	изписани	в края пер	увелич.	намален	увеличен					намален					
	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, лицензи, ТМ, ПП и др.	2			2			2	2			2			2			
3. Търговска репутация																	
4. Предоставени аванси и нематер. активи изгр.																	
Обща сума I:	2			2			2	2			2			2			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Земи и сгради, в т.ч.:																	
--- земи																	
--- сгради																	
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																	
3. Съоръжения и други ДМА	43			43			43	18	6		24			24	19		
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.																	
Обща сума II:	43			43			43	18	6		24			24	19		
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																	
1. Акции и дялове в предприятия от група																	
2. Предоставени заеми на предприятия от група																	
3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.																	
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																	
5. Дългосрочни инвестиции																	
6. Други заеми																	
7. Изкупени собствени акции																	
Обща сума III:																	
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ																	
Обща сума IV:																	
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):																	
				45				6			26			26	19		

Дата: 26.03.2013

Съставител: Душанка Бончева

Ръководител: Ния Стоянова Янева

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2012 година

ЕИК: 175 392 908

Правен статут и предмет на дейност

“Фейс Контрол” е регистрирано със съдебно решение № 1 от 30.10.2007 г. като дружество с ограничена отговорност и е вписано в Регистъра за търговски дружества. Съдружници са Ния Стоянова Янева, Красимира Йорданова Лазарова-Мачкова и Росица Любенова Каратотева. Учредителният капитал на дружеството е в размер на 5 100 лв., разделен на 51 дяла по 100 лв.

Разпределението на дяловете е, както следва:

- Ния Янева – 20 дяла,
- Красимира Лазарова-Мечкова – 19 дяла,
- Росица Каратотева – 12 дяла.

През 2012 г. съдружниците Красимира Лазарова-Мачкова и Росица Каратотева продават своите дялове, както следва:

- ✓ Росица Каратотева продава 12 дружествени дяла на Ния Янева;
- ✓ Красимира Лазарова-Мачкова продава 4 дружествени дяла на Ния Янева, 5 дружествени на Ясен Згуровски и 10 дружествени дяла на Елвира Григорова.

Седалището и адреса на управление, а именно: гр. София, ул. Огоста 5.

Дружеството се управлява и представлява от Ния Стоянова Янева.

Основният предмет на дейност е организация и управление на салони за фризьорство, козметика, маникюр и кинезотерапия.

Описание на значимите счетоводни политики

По-долу следва описание на значимите счетоводни политики, прилагани от дружеството при изготвяне на финансовия отчет.

Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите приходи и разходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛ**

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на "ФЕЙС КОНТРОЛ" ООД да представят вярно и честно имущественото и финансово състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал на предприятието.

Настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена, модифицирана в определени случаи, конкретно посочени в оповестяванията, с оценка на някои активи по тяхната справедлива стойност.

Всички данни оповестени за 2012 и 2011 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева, закръглени към най-близките хиляда лева.

Принцип за действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

Финансовият отчет е съставен при съобразяването и със следните основни счетоводни принципи:

1. текущо начисляване - приходите и разходите се начисляват към момента на тяхното възникване и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
2. предпазливост - при счетоводното третиране на стопанските операции се оценяват и отчитат предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби с цел получаване на действителен финансов резултат;
3. съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
4. предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
5. запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
6. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период.

**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

Дълготрайни материални активи

Един актив се признава и се отчита като дълготраен материален актив, когато:

- (а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- (б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване (историческа цена), която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаденият от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност. Дружеството прилага препоръчителния подход.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

Печалбите и загубите от извеждането на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат във финансовия резултат за периода.

Дружеството е избрало да прилага линейния метод на амортизация, т.е. амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив. Промяна в метода не е извършвана.

Използваните амортизационни норми по групи активи е, както следва:

Сгради и съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Транспортни средства /автомобили/	25%
Компютри, периферни устройства и мобилни телефони	50%
Всички останали амортизируеми активи	15%

Материални запаси

Съгласно изискванията на Счетоводен стандарт 2 - Отчитане на стоково-материалните запаси, “Фейс Контрол” ООД град София отчита следните групи материални запаси:

ВЪНШНО С
ОРИГИНАЛ

- Материали;

Разходът при потребление се определя по метода "среднопретеглена стойност", изчислена на периодична основа - месечно.

Свързани лица

През отчетния период свързани лица на дружеството с изключения на управленския персонал са:

- Сити Контрол ЕООД – общ управител;
- БН Инвест ООД – общ управител
- Брейк Пойнт ООД – общ управител
- Дабъл Фентъзи Тийм ООД – общ управител.

Сделки със свързани лица

През 2012 година са осъществени следните сделки със свързани лица:

- През 2012 г. по договора за кредитна линия са отпуснати 16 хил. лв. Начислени са разходи за лихви по заема в размер 14 хил. лв. Към 31.12.2012 г. главницата по ползания заем възлиза на 153 лв., а лихвата – 32 хил. лв.

Условията, при които са извършени сделките със свързани лица, не се отклоняват от пазарните.

Данъчно облагане

За финансовата 2012 година Дружеството формира счетоводна загуба в размер на 72 хил. лв. и данъчна загуба в размер на 59 хил. лв.

Начислени, но неплатени разходи към 31.12.2012 г.

Към 31.12.2012 г. начислените, но неплатени разходи са в размер на 109 хил. лв.

Доходи на персонала

Средносписъчният брой на персонала към 31.12.2012 г. е, както следва:

- приложни специалисти – 1 брой;
- административен персонал – 2 брой;
- персонал, зает с услуги на населението – 9 броя;

Начислени са разходи за заплати в размер на 56 хил. лв.

Начислени, но неполучени приходи към 31.12.2012 г.

Към 31.12.2012 г. дружеството има начислени, но неполучени приходи в размер на 1 хил. лв., като очакванията са да бъдат платени в следващия отчетен период.

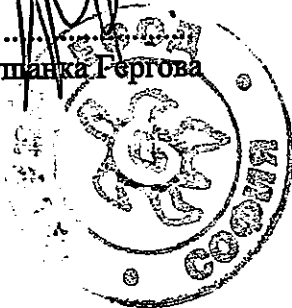
26 март 2013 г.



**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**

"ФЕЙС КОНТРОЛ" ООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Съставител:
Душанка Гергова



Ръководител:
Ния Явска



ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА