БАЛАНС

на **СЕТ ЪП ЕООД ЕИК 201492300**

адрес **София,ул. Оборище №34**

към **Към 31.12.2013**

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Бел.	Сума (хил.лева) текуща година	Сума (хил.лева) предходна година
а			1	2
А.	**Записан, но невнесен капитал**			
Б.	**Нетекущи (дълготрайни) активи**			
I.	***Нематериални активи***			
	Общо за група I:		-	-
II.	***Дълготрайни материални активи***			
1	Земи и сгради, в т. ч.:		87	90
	- земи		16	16
	- сгради		71	74
2	Машини, производствено оборудване и апаратура		3	4
3	Съоръжения и други		1	1
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		91	52
	Общо за група II:		***182***	***147***
III.	***Дългосрочни финансови активи***			
	Общо за група III:		-	-
IV.	***Отсрочени данъци***			
Общо за раздел Б:			**182**	**147**
В.	**Текущи (краткотрайни) активи**			
I.	***Материални запаси***			
	Общо за група I:		-	-
II.	***Вземания***			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		14	4
2	Други вземания, в т. ч.:		1	3
	Общо за група II:		***15***	***7***
III.	***Инвестиции***			
	Общо за група III:		-	-
IV.	***Парични средства, в т. ч.:***			
	- в брой		1	3
	- в безсрочни сметки (депозити)		90	96
	Общо за група IV:		***91***	***99***
Общо за раздел В:			**106**	**106**
Г.	**Разходи за бъдещи периоди**		**19**	**4**
Сума на актива (А+Б+В+Г)			**307**	**257**
В.	**Условни активи**			

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Бел.	Сума (хил.лева) текуща година	Сума (хил.лева) предходна година
а			1	2
А.	**Собствен капитал**			
I.	***Записан капитал***		***1***	***1***
II.	***Премии от емисии***			
III.	***Резерв от посредващи оценки***			
IV.	***Резерви***			
	Общо за група IV:		-	-
V.	***Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:***			
1	- неразпределена печалба		189	92
	Общо за група V:		189	92
VI.	***Текуща печалба (загуба)***		43	97
Общо раздел А:			**233**	**190**
Б.	**Провизии и сходни задължения**			
Общо за раздел Б:			-	-
В.	**Задължения**			
1	Задължения към доставчици, в т. ч.:		33	8
2	- до 1 година		33	8
3	Други задължения, в т. ч.:		20	23
4	- други задължения		17	20
5	- до 1 година		17	20
6	- към персонала, в т. ч.:		1	-
7	- до 1 година		1	
8	- осигурителни задължения в в т. :		1	-
9	- до 1 година		1	
10	- данъчни задължения, в т. ч.:		1	3
11	- до 1 година		1	3
Общо раздел В, в т. ч.:			**53**	**31**
1	- до 1 година		53	31
Г.	**Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:**		21	36
1	- приходи за бъдещи периоди		21	36
Сума на пасива (А+Б+В+Г)			**307**	**257**
Г.	**Условни пасиви**			

Дата 20.03.2014

Съставител: \ Виолина Найденова \

Ръководител: \ Виолета Тодорова \

SET UP STUDIO
"СЕТ ЪП" ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на СЕТ ЪП ЕООД ЕИК 201492300

адрес София,ул. Оборище №34

за Към 31.12.2013

Наименование на разходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
А. Разходи			
I	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
II	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	229	404
	а) суровини и материали	196	365
	б) външни услуги	33	39
III	Разходи за персонала, в т. ч.:	30	37
	а) разходи за възнаграждения	25	32
	б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	5	5
	- осигуровки, свързани с пенсии	3	1
IV	Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	5	2
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	5	2
	- разходи за амортизация	5	2
	- разходи от обезценка		
	б) разходи от обезцетка на текущи (краткотрайни) активи		
V	Други разходи, в т. ч.:	6	3
	а) балансова стойност на продадените активи		
	б) провизии		
	Общо разходи за оперативна дейност (I+2+3+4+5):	***270***	***446***
VI	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	1	2
	- отрицателни разлиси от промяна на валутните курсове		
VII	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
	а) разходи, свързани с предприятия от група		
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
	Общо финансови разходи (6+7):	***1***	***2***
VIII	*Печалба от обичайната дейност*	48	108
IX	Извънредни разходи		
	Общо разходи(1+2+3+4+5+6+7+9):	***271***	***448***
X. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		**48**	**108**
XI. Разходи за данъци от печалбата		**5**	**11**
XII. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			
XIII. Печалба (Б-В-Г)		**43**	**97**
Всичко (Общо разходи В + Г + Д)		**319**	**556**

Наименование на приходите		Сума текуща година	(хил. лева) предходна година
а		1	2
Б.Приходи			
I.	*Нетни приходи от продажби, в т.ч.:*	319	552
	а) продукция		
	б) стоки		
	в) услуги	319	552
II.	*Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство*		
III.	*Разходи за придобиване на активи по стопански начин*		
IV	*Други приходи, в т.ч.:*		
	- приходи от финансирания		
	Общо приходи от оперативна дейност (I + II + III + IV)	319	552
V	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- приходи от участия в предприятия от група		
VI	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
	- приходи от предприятия от група		
VII	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		4
	а) приходи от предприятия от група		
	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
	Общо финансови приходи (5+6+7)	***0***	***4***
8. Загуба от обичайната дейност		**0**	**0**
9. Извънредни приходи			
	Общо приходи(1+2+3+4+5+6+7+9)	***319***	***556***
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		0	0
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		**0**	**0**
Всичко (Общо приходи + 11)		**319**	**556**

Дата 20.03.2014

Съставител: \ Виолина Найденова \

Ръководител: \ Виолета Тодорова \

SET UP STUDIO
"СЕТ ЪП" ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **СЕТ ЪП ЕООД ЕИК 201492300**

адрес **София,ул. Оборище №34**

за **Към 31.12.2013**

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъпле-ния	плащания	нетен поток	постъпле-ния	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	354	299	55	489	429	60
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		27	(27)		37	(37)
3	Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	(6)		18	(18)
4	Други парични потоци от основната дейност		25	(25)	1	85	(84)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		**354**	**357**	**(3)**	**490**	**569**	**(79)**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		97	(97)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**-**	**1**	**(1)**	**-**	**97**	**(97)**
В. Парични потоци от финансовата дейност				**-**			
1	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-	14		14
2	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	10	13	(3)			-
3	Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)	4	2	2
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**10**	**14**	**(4)**	**18**	**2**	**16**
Г. Изменение на паричните средства през периода		**364**	**372**	**(8)**	**508**	**668**	**(160)**
Д. Парични средства в началото на периода				**99**			**259**
Е. Парични средства в края на периода				**91**			**99**

.

Дата 20.03.2014

Съставител: \ Виолина Найденова \

Ръководител: \ Виолета Тодорова \

SET UP STUDIO
"СЕТ ЪП" ЕООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на **СЕТ ЪП ЕООД ЕИК 201492300**

адрес **София,ул. Оборище №34**

за **Към 31.12.2013**

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*	*11*
А. Салдо в началото на отчетния период	**1**							**189**			**190**
Промени в счетоводната политика											-
Грешки											-
Б. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	***1***	-	-	-	-	-	-	***189***	-	-	**190**
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение											-
- намаление											-
Финансов резултат за текущия период											-
Разпределения на печалбите, в т.ч.:										**43**	**43**
- за дивиденти											-
Покриване на загуба											-
Последващи оценки на активи и пасиви	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение											-
- намаление											-
Други изменения в собствения капитал											-
В. Салдо към края на отчетния период	***1***	-	-	-	-	-	-	***189***	-	***43***	**233**
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
Г. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	**1**	-	-	-	-	-	-	**189**	-	**43**	**233**

Дата: 20.03.2014

Съставител: \ Виолина Найденова \

Ръководител: \ Виолета Тодорова \

SET UP STUDIO
"СЕТ ЪП" ЕООД

Отчетна единица:	СЕТ ЪП ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
201492300

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2013 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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 периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	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	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110					0			0				0			0	0
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111					0			0				0			0	0
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120					0			0				0			0	0
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121					0			0				0			0	0
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122					0			0				0			0	0
Търговска репутация	6130					0			0				0			0	0
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140					0			0				0			0	0
в т. ч. предоставени аванси	6141					0			0				0			0	0
Общо за група I	**6100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи																	
Земи и сгради	6210	91	0	0	0	91	0	0	91	1	3	0	4	0	0	4	87
Земи	6211	16				16			16				0			0	16
Сгради нежилищни	6212					0			0				0			0	0
Сгради жилищни	6213	75				75			75	1	3		4			4	71
Сгради със смесено предназначение	6214					0			0				0			0	0
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и други	6220	5	1			6			6	1	2		3			3	3
Съоръжения	6230					0			0				0			0	0
в т. ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231					0			0				0			0	0
Транспортни средства	6240	1				1			1				0			0	1
Други дълготрайни материални активи	6250					0			0				0			0	0
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260	91				91			91				0			0	91
в т. ч. предоставени аванси	6261	91				91			91				0			0	91
Общо за група II	**6200**	**188**	**1**	**0**	**0**	**189**	**0**	**0**	**189**	**2**	**5**	**0**	**7**	**0**	**0**	**7**	**182**

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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 периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	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	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи																	
Акции и дялове в предприятия от група	6351					0			0				0			0	0
Предоставени заеми на предприятия от група	6352					0			0				0			0	0
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	6353					0			0				0			0	0
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	6354					0			0				0			0	0
Дългосрочни инвестиции	6355					0			0				0			0	0
Други заеми	6356					0			0				0			0	0
Изкупени собствени акции	6357					0			0				0			0	0
Общо за група III	**6350**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**6360**					**0**			**0**				**0**			**0**	**0**
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	**6000**	**188**	**1**	**0**	**0**	**189**	**0**	**0**	**189**	**2**	**5**	**0**	**7**	**0**	**0**	**7**	**182**

Дата: 21/03/2014

Ръководител: Виолета Тодорова

Съставител: ВИОЛИНА НАЙДЕНОВА

(име,презиме,фамилия)

(подпис)

Лице за контакт: Виолета Тодорова

(име,презиме,фамилия)

0888958676

(телефон)

SET UP STUDIO

"СЕТ ЪП" ЕООД

СЕТ ЪП ЕООД **ЕИК 201492300**
София, ул. Оборище №34

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишен финансов отчет
на Сет Ъп ЕООД
към 31.12.2013

Правен статут, предмет на дейност, регистрации, управление

„Сет Ъп“ ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност. Регистрирано е на 18.03.2011 г. Дружеството е с предмет на дейност – Интериорен дизайн, посреднически и консултански услуги в областта на цялостното вътрешно обзавеждане на сгради. Дружеството се управлява от Виолета Славова Тодорова.

База за изготвяне на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет е съставен в съответствие с действащото търговско, данъчно и счетоводно законодателство и на база Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Основни принципи за съставяне на годишния финансов отчет.

- Текущо начисляване – приходите и разходите по сделките и събитията се отразяват счетоводно в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства или техните еквиваленти;
- действащо предприятие – предприятието не е в ликвидация и не предвижда да ограничава мащабите на своята дейност в предвидимо бъдеще. Стреми се да разширява своята дейност;
- предпазливост – извършва се оценяване и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби;
- съпоставимост между приходите и разходите – признаване на разходите, извършени във връзка с отделна сделка или събитие във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях. Признаването на прихода се отчита за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- предимство на съдържанието пред формата – сделките и събитията се отразяват в съответствие с тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност независимо от съответната им правна форма:
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период и постигане на съпоставимост на отчетните данни и показатели.

Съдържание на годишния финансов отчет.

- счетоводен баланс; отчет за приходите и разходите; отчет за паричния поток; отчет за собствения капитал; справка за нетекущите (дълготрайни) активи; приложение.

Оценъчни бази, използвани при изготвяне на финансовия отчет.

- Нетекущи (дълготрайни) нематериални активи – дружеството няма такива активи
- Нетекущи (дълготрайни) материални активи – като нетекущи ДМА се отчитат активи, които имат натурално веществена форма и се придобиват за продължителна употреба необходими за дейността на дружеството.
- **Първоначална цена** – Нетекущите ДМА към датата на придобиване се

оценяват по цена на придобиване. Цената на придобиване се определя както следва:

- за закупените активи – покупната цена, включително мита и невъзстановими данъци и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му. В преките разходи се включват разходите за подготовка на обекта, разходите за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходите за привеждане на актива в работно състояние.

- за създадените в предприятието – по себестойност – в дружеството няма такива активи.

Оценка на ДМА след първоначално признаване.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен нетекущ ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и натрупана загуба от обезценка. Когато балансовата стойност превишава възстановимата стойност и са налице условията в „НСФО 36-Обезценка на активи", се извършва обезценка. Загубата от обезценка на активите се признава за текущ разход за дейността и се посочва на отделен ред в отчета за приходите и разходите. Възстановенатна загуба от обезценка се отразява като текущ приход от дейността до размера на предходната обезценка, която е била отразена, като текущ разход. В случай, че увеличението превишава предишното намаление, разликата се отчита, като преоценъчен резерв.

Амортизация.

ДМА се амортизират по линейния метод при прилагане на следните годишни амортизационни норми в % : Това са групите на съществуващите активи в дружеството

Група	Счетоводни	Данъчни
Сгради	4	4
Оборудване офис	15	15
Компютърна техника	50	50
Транспортни средства	25	25

При временно изваждане на ДМА от употреба за срок, надвишаващ 12 месеца, се преустановява начисляването на амортизации. Временното изваждане от употреба се извършва след преустановяване на определена дейност.

Разходите за консервиране и последващо въвеждане в употреба се отчитат, като текущи разходи за периода, през който са възникнали.

Последващи разходи за нетекущи ДМА.

а) разходите за текуща поддръжка и ремонт се отчитат, като текущи разходи;

б) с разходите за значими подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на ДМА се увеличава балансовата стойност.

Определя се стойностен праг на същественост за нетекущите ДМА и НДА – 700 лв.

8. Вземания

Към датата на съставяне на баланса, търговските вземания (от клиенти) се оценяват по номинална стойност, която към края на годината възлиза на 13 780 лева.

Други вземания посочени в баланса са; - 978 ДДС за възстановяване м.12/2013

Парични средства са притежаваните от дружеството авоари, като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки. Паричните средства в чуждестранна

валута се отчитат по курс на придобиване и към датата на финансовия отчет се оценява по курс на БНБ. Възникналите курсови разлики се отчитат, като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

Разходи за бъдещи периоди са възникналите разходи през текущия отчетен период, но са свързани със следващи отчетни периоди. В баланса разходи за бъдещи периоди са 19 240 лева и представляват платен аванс за изработка и мантаж на мебели по работни договори.

Собствен капитал

Капиталът на дружеството е 233 хил. лв.. Печалбата за съответният период се счита за придобита, само ако паричната (финансовата) сума на собствения капитал в края на периода превишава паричната сума в началото на периода, след приспадане на загуба и разпределенията между собствениците и вложения от тях капитал през периода. Поддържането на финансовия капитал се оценява по номинални парични единици.

Задължения

Дружеството отчита, като пасиви съществуващи задължения, които произтичат от минали събития и чиито уреждане се очаква да доведе до изтичане на ресурси – носители на икономическа изгода.

- задължения към доставчици -32 490 лева
- задължение към собственика – 17275 лева
- задължение за осигурителни вноски включващи ДОО, ДЗПО, ЗО – 663 лева
- данъчни задължения – Корпоративен данък за 2013 г. - 808 лева, , ДОД за м.12/2013 –183 лева

Признаване на приходи – Дружеството определя, като приходи брутните потоци от икономически изгоди, получени и дължими на дружеството от клиенти в хода на обичайната му дейност. Приходите се признават, когато едновременно са налице следните критерии:

- когато е вероятно да има икономическа изгода, свързана със сделката;
- сумата на прихода може да бъде надежно изчислена;
- направените или тези които ще бъдат направени във връзка със сделката могат надежно да бъдат измерени;
- приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Не се признава приход, когато разходите не могат да бъдат надежно изчислени (не са извършен). Полученото авансово плащане се признава в баланса като задължение (аванс от клиента).

Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика – няма за отчетния период.

Други оповестявания – през отчетния период не са осъществявани сделки между свързани лица по цени различаващи се от обичайните пазарни условия.

Дата на съставяне: 20.03.2014 г. Съставител: Представляващ:

/Виолина Найденова/ / Виолета Славова/

SET UP STUDIO
"СЕТ ЪП" ЕООД