ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

КОНССПЕКТ ООД

за перода от 01.01.2012 до 31.12.2012 година **Е И К :**

175415933

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			130	**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		1	3
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		1	30	а) Продукция			2
а) суровини и материали			3	б) Стоки			
б) външни услуги		1	27	в) Услуги		1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		14	32	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		12	28				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	4	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			164
- осигуровки, свързани с пенсии			2				
4. Разходи за амортизация и обезценка		12	18	**4. Други приходи, в т.ч.:**		8	16
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		12	18	- приходи от финансирания		8	16
- разходи за амортизация		12	18				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		9	183
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		2	2	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		2	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		29	212				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		5	8	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		14	
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи		14	
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		5	8	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		14	
8. Печалба от обичайната дейност				**8. Загуба от обичайната дейност**		11	37
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		34	220	**Общо Приходи**		23	183
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				**10. Счетоводна Загуба**		11	37
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата			(1)				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*				**11. Загуба** *(балансова)*		11	36
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		34	219	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		34	219

Дата на изготвяне на отчета:

26.03.2013 г. Съставител : Зоя Манолова Ръководител : Мария Георгиева

КОНССПЕКТ СОФИЯ ООД

Приложение No 1 към СС 1

БАЛАНС

КОНССПЕКТ ООД към ЕИК: **175415933**

31.12.2012 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност		149	157
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			2
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :		149	159
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			1
3. Съоръжения и други ДМА		1	1
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		1	2
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		1	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		151	162
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			1
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
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 :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		(47)	(11)
--- Неразпределена печалба			
--- Непокрита загуба		(47)	(11)
Общо за група V :		(47)	(11)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(11)	(36)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		(53)	(42)
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни 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. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :			1	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		1		до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:			1	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		1	1	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		74	841
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		73	839
3. Други инвестиции			767	до 1 година		73	839
				над 1 година			
Общо по група III :			767	--- към персонала, в т.ч. :		1	1
				до 1 година		1	1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		2	7	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			2	до 1 година			1
Общо по група IV :		2	9	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		3	778	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		74	841
				до 1 година		74	841
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***		133	141
				до 1 година		133	141
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		154	940	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		154	940
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

26.03.2013 г.

Съставител : Зоя Манолова Ръководител : Мария Георгиева

КОНСУЛТ СОФИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

КОНССПЕКТ ООД

01. 01 . 2012 - 31 . 12 . 2012

Е И К :

175415933

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		2	(2)	11	40	(29)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		14	(14)		36	(36)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	8	2	6			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	8	18	(10)	11	76	(65)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	781		781		767	(767)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	781		781		767	(767)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците				64	160	(96)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		767	(767)	767		767
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		11	(11)			
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност				162	1	161
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		778	(778)	993	161	832
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	789	796	(7)	1004	1004	
Д. Парични средства в началото на периода			9			9
Е. Парични средства в края на периода			2			9

Дата на съставяне на отчета:

26.03.2013 г.

Съставител : Зоя Манолова Ръководител : Мария Георгиева

КОНССПЕКТ ООД СОФИЯ

DanAk Design

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

КОНССПЕКТ ООД

за 2011 год.

ЕИК:

175415933

(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								(11)	(36)	(42)
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										(11)	(11)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал									(36)	36	
Салдо към края на отчетния период	5								(47)	(11)	(53)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5								(47)	(11)	(53)

Дата на съставяне на отчета:
26.03.2013 г.

Съставител : Зоя Манолова

Ръководител : Мария Георгиева

КОНССПЕКТ СОФИЯ ООД

DanAk Design

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
Към 31 декември 2012

Оповестяване на счетоводната политика

1 Общи положения

„КОНССПЕКТ" ООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно законодателство. Дружеството е регистрирано в СГС с фирмено дело № 18368/2007 г. на 28.11.2007 г. с предмет на дейност „Разработка и внедряване на иновационни продукти и технологии". Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2012 г.и 2011 г. са представени в хил. лева.

2. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и НСФОМСП, приложими към 31 декември 2012 година.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1. Дълготрайните материални активи – дружеството притежава нетекущи активи от следните групи:

- група IV „Компютри и периферни устройства" - отчетна стойност 4 хил. лв., натрупана до момента амортизация – 4 хил. лв.;
- група VII „Други ДМА" - отчетна стойност 1 хил. лв., няма натрупана до момента амортизация.

Ползва се линейния метод на амортизация.

Дълготрайните материални активи се признават, когато отговарят на следните критерии :

- използват се в дейността повече от един отчетен период;
- очаква се получаване на изгода от това използване;
- възможна е реална оценка на актива

Друг критерий е стойностния праг на същественост. С него се определя ниво, под което активите не се третират като дълготрайни материални активи при придобиването им, а незабавно се отразяват като разход.

„КОНССПЕКТ" ООД приема за дълготрайни активи стойността да бъде над 500 лв. като праг на същественост при закупуване на нови дълготрайни материални активи.
При закупуване на ДМА със стойност под 500 лв.се отчитат като разход, а опазването им се следи чрез задбалансово регистриране.
След първоначалното признаване всеки един отделен дълготраен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка – възприет е препоръчителния метод.

3.2. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани, в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2012 г.

КОНССПЕКТ СОФИЯ ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
Към 31 декември 2012

3.3. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

4. Признаване на приходите и разходите
Приходите от услуги 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 изискването за причинна и следствена връзка между тях. Стопанската дейност на дружеството е проектантска дейност.

5. Данъчно облагане
Съгласно българското данъчно законодателство дружеството се облага с текущ корпоративен данък върху финансовия резултат. Финансовата година завършва отчетната 2012 г. със счетоводна загуба 11 хил. лв., а след данъчно преобразуване резултатът е също данъчна загуба – 11 хил. лв. Дружеството не дължи корпоративен данък.

Дата на съставяне : 26.03.13 г.

КОНССПЕКТ СОФИЯ ООД

Ръководител : Мария Георгиева

Съставил: Зоя Манолова