СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП ООД

Пещера, ул.Михаил Такев 35, вх.Б,ет.5, ап.30

Булстат: 112660093

към
31-Декември-2008

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
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	1	2
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	1	2
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. транспортни средства и други	26	33
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	26	33
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 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:		
IV . Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	*27*	*35*
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:		
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч	12	
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II:	12	
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:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)	3	9
Общо за група IV:	3	9
Общо за раздел В:	15	9
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	42	44

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП ООД

Пещера, ул.Михаил Такев 35, вх.Б,ет.5, ап.30

Булстат: 112660093

Приложение № 1
към СС № 1

към
31-Декември-2008

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
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 минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	3	
- непокрита загуба		
Общо за група V:	3	
VI. Текуща печалба (Загуба)	6	5
Общо за раздел А:	14	10
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:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		19
до 1 година		
над 1 година		19
3. Задължения към собствениците, в т.ч.:	27	10
до 1 година		
над 1 година	27	10
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.:		4
до 1 година		4
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, сързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	28	34
до 1 година	1	5
над 1 година	27	29
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	42	44

Дата: 27-Февруари-2009

Съставител: Елка Карагеоргиева

Ръководител: Ламя Кирков

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги
съгл. чл.7, ал.2 от ЗС

"ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП" ООД
ПЕЩЕРА
PROEKT KONSULT GR

Приложение № 2
към СС № 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-Декември-2008

ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП ООД
Пещера, ул.Михаил Такев 35, вх.Б,ет.5, ап.30
Булстат: 112660093

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	35	25
а) Продукция		
б) Стоки		
в) Услуги	35	25
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	35	25
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
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)		
8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	35	25
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	35	25

А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	12	15
а) суровини и материали	6	3
б) външни услуги	6	12
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		
а) разходи за възнаграждения		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.		
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	13	3
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	13	3
- разходи за амортизация	13	3
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	
а) балансова стойност на продадените активи	1	
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	26	18
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	1
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	2	1
8. Печалба от обичайна дейност	7	6
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	28	19
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	7	6
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	6	5
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	35	25

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги
чл. 2, ал.2 от ЗС...

Дата 27-Февруари-2009

Съставител:
Ръководител:

"ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП" ООД
ПЕЩЕРА
PROEKT KONSULT GROUP LTD.

ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП ООД
Пещера, ул.Михаил Такев 35, вх.Б,ет.5, ап.30
Булстат: 112660093

О Т Ч ЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-Декември-2008

Приложение № 1
към СС № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	23	23		25	8	17
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		6	(6)	4	12	(8)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	23	29	(6)	29	20	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		14	(14)		15	(15)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания				5		5
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		14	(14)	5	15	(10)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	16		16	13	2	11
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		2	(2)			
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност					1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	16	2	14	13	3	10
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	39	45	(6)	47	38	9
Д. Парични средства в началото на периода			9			
Е. Парични средства в края на периода			3			9

Дата: 27-Февруари-2009

Съставител: Елка Карагеоргиева

Ръководител: Васил Кунов

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги
ул. 31 ап.2 от 30

"ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП" ООД
ПЕЩЕРА
PROEKT KONSULT GROUP LTD.

Приложение към ГФО
на"ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП"ООД гр.Пещера
за 2008 година

1.Корпоративна информация

"ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП"ООД гр.Пещера е образувано с решение № 493 от 2007 г. на Пазарджишки окръжен съд по фирмено дело № 242 от 2007 година ЕИК по булстат 112660093

Седалище и адрес на управление на предприятието е гр.Пещера, ул."Михаил Такев" №35, вх.Б, ет.5, ап.30. Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева разпределен в 50 дяла по 100 лева всеки.

Основен предмет на дейност е архитектурна дейност и технически консултации.

Дружеството се представлява и управлява от съдружниците Васил първанов Кунов и Делка Георгиева Кунова – заедно и поотделно.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2008 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2008 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2008 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2008 и за 2007 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2008 година и в отчета за 2007 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1.Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2008 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева.

През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2008 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 26 хил.лева, в това число:

- 21 хил.лева транспортни средства
- 5 хил.лева компютърно оборудване

Няма временно изведени от употреба активи.

Дружеството не използва в дейността си активи чужда собственост.

Към датата на баланса е направен преглед на справедливата стойност и е установено, че няма активи с балансова стойност по-висока от справедливата.

3.2.Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация::

- *Транспортни средства* – 25%;
- Компютри и комп. оборудване – 50%;

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 14 хил.лева.

3.3.Нематериални дълготрайни активи

Дружеството притежава нематериални активи – Софтуер, специализиран в архитектурните дейности с отчетна стойност – 2 хил. лева, балансова с-ст 1 хил. лева.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Дружеството няма налични материалните запаси към 31.12.2008 г.

4.2. *Вземания и задължения*

Вземанията и задълженията на дружеството от и към клиенти и доставчици са текущи.

Към 31.12.2008 година дружеството има следните други задължения: : 27 хил. лева допълнителни вноски на собствениците за погасяването на закупено транспортно средство на лизинг от 2007 г.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в край на годината в размер на 3 хил.лева са:

- в банки в лева 3 хил.лева

5.Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма начислени провизии.

6.Разходи за бъдещи периоди и финансирания

- Дружеството няма разходите за бъдещи периоди.

7. *Собствен капитал*

В началота и в края на годината собственият капитал е в размер на 5 хил.лева. Няма изменение на собствения капитал.

8. Разходи

Разходите за материали са предимно от канцеларски и други материали, гориво.

Разходите за външни услуги включват:

- Наеми
- Съобщителни услуги
- *Застраховки*
- Такси за ползване на интернет
- Счетоводни услуги

Балансовата стойност на продадените активи включва:

- Балансова стойност на продадено транспортно средство - 1 *хил.лева*

Разходите за лихви са:

- Лихви по лизинги – 2 хил.лева

9.Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. В сравнение с предходната година общият размер на приходите е увеличен с 10 хил. лева.

10.Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е печалба в размер на 6 271.87 лева.

11.Данъци

Текущият данък върху печалбата за 2008 година е в размер на 589.94 лева. Облагаемата печалба по ГДД е 5899.37 лева. Тя е формирана като счетоводната печалба е увеличена с 13002.00 лева, които представляват годишните счетоводни разходи за амортизации, и намалена с 13374.50 лева, които са формирани от годишните данъчни амортизации. Има отписани активи от счетоводния амортизационен план за сметка на неразпределената печалба от минали години поради промяна на прага на същественост на дълготрайните активи от 500 лева на 700 лева.

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги

"ПРОЕКТ КОНСУЛТ ГРУП" ООД
ПЕЩЕРА
PROEKT KONSULT GROUP LTD.

Съставител на ГФО: Елка Карагеоргиева

Ръководител: Васил Ив