

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

Хидроплан Инженеринг ООД

за периода 01.01.2011 - 31.12.2011 година

Е И К : 131564060

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.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		30	
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		2	3	а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги		2	3	в) Услуги		30	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		11	11	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		9	9				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	2	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии		1	1				
4. Разходи за амортизация и обезценка		2	1	4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		2	1	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		2	1				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		30	
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :		152	68
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група		152	68
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		15	15				
(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				7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
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			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
Общо финансови разходи (6+7)				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		152	68
8. Печалба от обичайната дейност		167	53	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		15	15	Общо Приходи		182	68
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		167	53	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		167	53	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		182	68	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		182	68

Дата на изготвяне на отчета: 16.02.2012г.

Съставител : Елена Богатинова-Петрова

Ръководител : Виктор Апостолов



БАЛАНС

на Хидроплан Инженеринг ООД

ЕИК: 131564060

към 31.12.2011 година

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на раздел	Суми (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на раздел	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОВСТЕВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес на изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		23	24	4. Други резерви			
--- земи				Общо за група ІV :			
--- сгради		23	24	V. Нагрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		8	8
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба		8	
3. Съоръжения и други ДМА			1	--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V :		8	
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		23	25	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		167	53
1. Акции и дялове от предприятия в група		5	5	Общо за РАЗДЕЛ "А" :		180	58
2. Предоставени заеми на предприятия в група				В. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
3. Акции и дялове в асод. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
4. Предост. заеми, свърз. с асод. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
5. Дългосрочни инвестиции				--- отсрочени данъци			
6. Други заеми				3. Други провизии и сходни задължения			
7. Изкупени собствени акции : номинална с-ст хил.лв.		5	5	Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		28	30	1. Облигаци, заеми с отлагосочване на конвертируемите, в т.ч.			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				до 1 година			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				над 1 година			
1. Материали и суровини				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
2. Незавършено производство							
3. Стоки и продукция, в т.ч. :							

П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ
ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА
“ХИДРОПЛАН ИНЖЕНЕРИНГ” ООД ЕИК: 131564060
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2011г. – 31.12.2011г.

I. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Дружеството е ООД с изцяло частно имущество, което е собственост на местни физически лица. Дружеството е създадено през 2005г. с основен предмет на дейност: инженерни дейности и технически консултации.

Промени в статута, дейността и ръководството на предприятието през отчетната година не са настъпили.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Приложение

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2011г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2011г.

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

Счетоводството се осъществява чрез документална обоснованост на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Текущото счетоводно отчитане се организира по утвърден от ръководството индивидуален сметкоплан.

Финансовият отчет за 2011г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- 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;

- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- 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;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- 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, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

- когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;
- когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

Годишният финансов отчет е одобрен от общото събрание на "Хидроплан Инженеринг" ООД на 16.02.2012г.

Между датата на отчета /31.12.2011г./ и датата на одобряването му не са настъпили важни събития от рода на некоригиращите, които да подлежат на оповестяване.

II. ОПОВЕСТЯВАНИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА СС

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се изисква друго.

При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – "средно претеглена стойност". Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализуема стойност. Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под нетната реализуема стойност, отчетена като текущ разход. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи, съобразно амортизационните норми, предвидени в данъчните закони. Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца, в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива. Предприятието е приело данъчния праг на същественост за признаване на дълготраен актив – 700лв.

Предприятието не е осъществило разходи за опазване на околната среда.

Предприятието е приело да използва допустимия алтернативен подход при отчитането на фундаментални грешки, които са свързани с предходния период.

За 2011г. текущият данък от облагаемата печалба е 7 лв.

Предприятието няма получени активи по финансов или експлоатационен лизингов договор.

Приходите от продажби се признават, съгласно изискванията на СС № 18, т.5.1 - за всяка сделка поотделно, едновременно с извършените разходи за нея.

През 2011г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

През 2011г. няма извършени сделки между свързани лица.

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

Разходите, които не са свързани непосредствено с отчетния период се отчитат като разходи за бъдещи периоди.

Разходите и приходите за бъдещи периоди са анализирани и съответната част е отразена в текущия финансов резултат.

За ефекта от промяна на валутните курсове при осчетоводяване на сделки в чуждестранна валута се прилагат изискванията на СС № 21. Активите и пасивите в чуждестранна валута се преоценяват текущо по централния курс на БНБ към датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.
Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2011г.

Финансови инструменти по смисъла на СС № 32 през 2011г. са вземания и задължения, възникнали първоначално в предприятието.

Дружеството не отразявало през 2011г. инвестиционни имоти.

Дружеството няма и не е отразявало през 2011г. биологични активи.

Има пълно съответствие между счетоводните салда на банковите сметки и тези от банковите извлечения за последния работен ден на годината.

Неизплатените заплати за м.декември по изплащателната ведомост съответстват на салдата по сметка "Персонал".

Предприятието няма задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от пет години е.

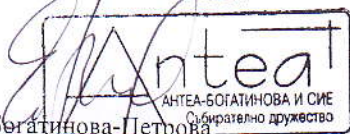
Предприятието няма задължения, по които са предоставени обезпечения.

Предприятието е част от група като предприятие-майка и притежава 100% от дяловия капитал в размер на 5 000 лв. в дъщерното си предприятие Хидроплан Инженеринг Груп ЕООД, ЕИК 175226605, седалище и адрес на управление: гр.София, ул.Луи Айер № 132. Към 31.12.2011г. собственият капитал на дъщерното предприятие Хидроплан Инженеринг Груп ЕООД е в размер на 106 хил. лева, а печалбата му за 2011 година е в размер на 101 хил. лева. Годишният отчет за 2011 година на дъщерното дружество е приет и одобрен от Общото му събрание на 07.02.2012г.

Дата на съставяне: 16.02.2012г.

Съставител:

Елена Богатинова-Петрова



Управител:

Виктор Апостолов

