Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **"КЛИМАСЕРВИЗ ЕФЕНДУЛОВ" ЕООД**

към **31 декември 2011г.**

ЕИН 103922550

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Текущи (краткотрайни) активи			***Собствен капитал***		
Парични средства, в т. ч.:	86	80	**Записан капитал**	**5**	**5**
- в брой	86	80	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
Общо за група:	**86**	**80**	- неразпределена печалба	72	61
Общо за раздел:	***86***	***80***	**Общо за група:**	**72**	**61**
			Текуща печалба (загуба)	**8**	**12**
			Общо за раздел:	***85***	***78***
			Задължения		
			Други задължения, в. т. ч.:	1	2
			до 1 година	1	2
			- данъчни задължения, в т. ч.:	1	2
			до 1 година	1	2
			Общо за раздел, в т. ч.:	***1***	***2***
			до 1 година	1	2
СУМА НА АКТИВА	86	80	**СУМА НА ПАСИВА**	86	80

Дата на съставяне: 15.2.2012

Заверил: _____

Съставител: _____ / ИКОМС-Б ЕООД управител:Илиана Балканска/

Ръководител: _____ /Светлана Ефендулова/

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "КЛИМАСЕРВИЗ ЕФЕНДУЛОВ" ЕООД

към 31 декември 2011г. ЕИН 103922550

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
2. Разходи за суровини, материали и външни		1	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	14	18
б) външни услуги		1	в) услуги	14	18
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	5	4	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	14	18
а) разходи за възнаграждения	5	3	8. Загуба от обичайна дейност		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:		1	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)**	**14**	**18**
Общо разходи за оперативна дейност	**5**	**5**			
8. Печалба от обичайна дейност	9	13			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**5**	**5**			
10. Счетоводна печалба	9	13			
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	8	12	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**14**	**18**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**14**	**18**

Дата на съставяне: 15.2.2012

Заверил: _____

Съставител: _____ / ИКОМС-Б ЕООД управител:Илиана Балканска/

Ръководител: _____ /Светлана Ефендулова/

"ИКОМС - Б" ВАРНА ЕООД

"КЛИМАСЕРВИЗ ЕФЕНДУЛОВ" ВАРНА ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за

оповестяване на информация, посочена в него и на счетоводната политика

на „ КЛИМАСЕРВИЗ ЕФЕНДУЛОВ '' ЕООД , булстат 103922550

Счетоводната политика като съвкупност от бази, процедури и др. за водене на счетоводството и оповестяването на резултатите от дейността, както и на финансовите резултати на предприятието е разработена на основата на принципите, залегнали в Закона за счетоводството и конкретните нормативни текстове от Счетоводните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

1. Дълготрайните активи се отчитат и класифицират като такива в съответствие с СС 16. Първоначално се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи, по себестойност – когато са създадени в предприятието, по справедлива стойност – когато са получине в резултат на безвъзмездна сделка, по оценка, приета от съда – когато са поручени в резултата на апортна вноска. След първоначално придобиване се отчитат по препоръчителния подход – цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Последващите подобрения МДА се отчитат като увеличение на балансовата стойност на актива. Преоценки не са извършвани. Брак и липси на материални запаси не са установени. Прилага се линеен метод на амортизация на МДА. Възприетия стойностен праг на същественост за ДМА е 700 лв. Дружеството няма ДМА с ограничено право на ползване, няма поети ангажименти за придобиване, няма временно извадени от употреба ДМА. То не ползва ДМА – чужда собственост. Към 31.12.2011 г. Дружесвото няма въведени в експоатация ДМА и не начислява амортизационни разходи по активи собственост на дружесвтото.
2. Стоково-материалните запаси се отчитав в съответствие с СС 2. Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като друг разход. При изразходването им се отписват по средно претеглена стойност изчислена за конкретния месец.. Дружеството няма стоково-материални запаси, както и такива, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.
3. Приходите се признават в съответствие с изискванията на принципа "текущо начисляване", т.е. те се признават веднага след осъществяване на съответната доставка.
4. Разходите се признават във финансовия отчет на база на връзката им с приходите. Разходите за застраховки, абономентна поддръжка и други подобни разходи за бъдещи периоди се разсрочват пропорционално през периодите за които се отнасят. Посочените разходи в ГФО са изцяло платени.
5. Валутния курс за преизчисляване на паричните средства в евро към датата на финансовия отчет е 1,95583 лева за едно евро за използвани други валути се взема курса на БНБ за съответния ден /период/..
6. Дружеството не притежава дялово участие в други предприятия.
7. Не са предоставени аванси и кредити на адм. персонал и управителя.
8. За текущата 2011 година дружеството изготвя съкратен финансов отчет.
9. Към 31.12.2011 година в дружесвото няма назначен персонал ;дейността се осъществява от собственичката .
10. Не се провизират потенциални задължения поради обстоятелство, че не съществуват значитлени рискове при осъществяване на конкретната дейност.
11. Лизингови операции не съществуват, поради което не се правят и специфичните оповестявания, предвидени в приложимите счетоводни стандарти.
12. Финансовите отчети на дружеството за годината, приключваща на 31.12.2011 г. са изготвени на базата на принципа за действащо предприятие .Ръководството няма намерение да намали обема на дейност или да ликвидира дружеството в обозримо

бъдеще.

13. Фундаментални грешки и операции от минали периоди не съществуват, поради което не са намерили и счетоводен израз.
14. Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет
    Между датата на баланса и датата ,на която настоящия финансов отчет е оторизиран за издаване, не са настъпили както благоприятни, така и неблагоприятни събития ,които да налагат изично оповестяване и корекция в отчета.

ГФО е изготвен на 15.02.2012 г и е одобрен за публикуване от управителя на дружеството.

15.02.2012г.
:.....

Ръководител .....
/ Светлана Ефендулова /

Съставил: .....
..... Илиана Балканска-
управител ИКОМС-Б ЕООД/