

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

на „СОФИЯ ВИЛИДЖ“ АД към 31.12.2011г.

Обща информация

Фирма “София Вилидж” е акционерно дружество, с предмет на дейност изграждане на инфраструктура и текущо поддържане на Вилно селище в местността „Дупките 2”. Основа за изготвяне на финансовите отчети на “София Вилидж” АД към 31.12.2011 г. е Закона за счетоводството, НСФО, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност. Дружеството няма регистрирани клонове по смисъла на Търговския закон.

Финансовите отчети на “София Вилидж” АД, съставени според НСС 1, включват:

- а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на дружеството към 31.12.2011 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната на 2010 година.
- б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за 2011 г. с годишните резултати на 2010 г.
- в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с НСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2010 г. и 2011 г.
- г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.
- д) Справка за нетекущите активи.
- е) Справка за вземанията, задълженията и провизиите.
- ж) Справка за ценните книжа.
- з) Справка за инвестициите в дъщерни, смесени, асоциирани и други предприятия.
- и) Счетоводна политика и пояснителни бележки

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели; очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на “София Вилидж” АД към 31.12.2011 г. възлизат по балансова стойност на 1 хил. лв.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на МСС 16.

През 2011 г. **“София Вилидж” АД** не е придобило стопански инвентар. Придобитите активи са подчинени на фирмената програма на дружеството.

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в **“София Вилидж” АД** се начислява, като се прилага МСС 16.

Дълготрайните материални активи в **“София Вилидж” АД** се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Данъчна амортизационна норма	Счетоводна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Машини и оборудване	30%	30%
Компютри	50%	50%
Автомобили – леки автомобили	25%	25%
Стопански инвентар	15%	15%
Програмни продукти	50%	50%

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с НСС 16. При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

2. Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

Нематериалните активи са установими непарични активи без физическа субстанция, които се използват за производството или доставката на стоки или услуги.

В **“София Вилидж” АД** през 2011 г. няма придобити програмни продукти

Дългосрочни финансови активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, облигации, други вземания, имащи характер на дългосрочни инвестиции и инвестиционни имоти.

Фирма **„София Вилидж” АД** не притежава дългосрочни финансови активи.

4. Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства и разходи за бъдещи периоди.

5. Материални запаси

Стоковите запаси в **“София Вилидж” АД** се отчитат съгласно НСС 2 и са структурирани по следния начин: стоки за изграждане на инфраструктура на вилно селище. В дружеството се използва единна система на класификация на стоките запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството стокоси запаси, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност.

Стоковио-материални запаси към 31.12.2011 г. дружеството не отчита в наличност.

Стоковите запаси се инвентаризират в края на отчетния период от комисия, назначена от ръководството.

6. Краткосрочни вземания

“София Вилидж” АД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чийто падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

*вземания от клиенти и доставчици – 263 хил.лв.;

*данъци за възстановяване – 1 хил.лв.;

8. Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в **„София Вилидж” АД** те са класифицирани като: парични средства в брой - 86 хил.лв.; парични средства в безсрочни депозити и разплащателни сметки в банки - 145 хил.лв.;

9. Собствен капитал

Собственият капитал на **“София Вилидж” АД** е разликата получена между общата сума на активите на предприятието и всичките му пасиви. Като елементи в него се включват: Основния капитал на дружеството, който към 31.12.2011 г. е в размер на 52 х.лв.,

10. Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи.

Дружеството отчита нетекущи пасиви към 31.12.2010 година в размер на 309 хил.лв.

11. Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца. Те се класифицират в **“София Вилидж” ЕООД** като;

*задължения към финансови предприятия в размер на - няма.

*задължения към доставчици и клиенти в размер на 67 хил.лв.,

*задължения към персонала, които се отчитат в съответствие с МСС 19. Към последните се отнасят задължения за заплати, които не са изплатени към края на отчетния период, които са в размер на 1 хил.лв.

*задължения към осигурителни предприятия, които са в размер на - няма.

Текущите данъчните задължения по баланса на дружеството произтичат от неизплатени в края на отчетния период данъци по силата на данъчното законодателство. Те са в размер на 1 хил.лв.

12. Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, "София Вилидж" АД определя като приходи брутната стойност на възнаграждението, получено или дължимо при предоставянето на обещания продукт или услуга на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за периода 01.01.2011 г. - 31.12.2011 г. е :

Съдържание	Стойност в хил. лева
Приходи от текущо поддържане на вилно селище;	94 х. лв.

"София Вилидж" АД отчита и приходи по изграждане на инфраструктура съгласно договори , както следва:

Съдържание	Стойност в хил. лева
Приходи изграждане на инфраструктура;	72 х. лв.
Други приходи - лихви	8 х.лв.

13. Нетни печалби и загуби за периода

Счетоводната печалба на "София Вилидж" АД за отчетния период на 2011 г. е в размер на 35 хил. лева., а данъчната печалба от дейността на дружеството е в размер на 64 х.лв.

14. Промени в счетоводната политика МСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2011 г. спрямо 2010 г. няма.

15. Възнаграждения на акционерите

През 2011 година възнаграждения на акционерите в дружеството не са изплащани.

16. Не са извършвани промени в състава на предприятието през отчетния период.

17. Предвиждано развитие на дружеството:

- справяне по-добре с текущите задължения за поддържане на селището в прегледен и изряден вид;
- доизграждане на необходимата инфраструктура за функционирането на селището, като за целта се сключат и договори с подизпълнители.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:

/Ст. Адамидис/



Изпълнителен директор:

/Владимир Йорданов/