DanAk Design

БАЛАНС

С КОНСУЛТ ЕООД към **31.12.2012 г.** ЕИК: **130400389**

отчетен период: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			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		889	942
--- земи		3	3
--- сгради		886	939
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		44	47
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		933	989
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, свързз. 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			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		933	989
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		13	13

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			
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. :		845	768
--- Неразпределена печалба		845	768
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :		845	768
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		66	77
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		916	850
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. :		340	174

DanAk Design

--- продукция				до 1 година		55	56
--- стоки		13	13	над 1 година		285	118
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :		13	13	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		13	5
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		113	93	до 1 година		13	5
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. :		50	122
4. Други вземания, в т.ч.:		4	2	до 1 година			
над 1 година				над 1 година		50	122
Общо по група II :		117	95	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. :		17	27
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		12	12
3. Други инвестиции				до 1 година		12	
				над 1 година			12
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		62	39	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		202	26	до 1 година			
Общо по група IV :		264	65	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		5	15
				до 1 година		5	15
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		394	173	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		420	328
				до 1 година		85	76
				над 1 година		335	252
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		9	16	***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		1336	1178	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		1336	1178
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

05.01.2013 г.

Съставител :

Ръководител :

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

С КОНСУЛТ ЕООД

към 31.12.2012 г. **ЕИК:**

отчетен период:2012 г. **130400389**

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				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		663	619
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		306	250	а) Продукция			
а) суровини и материали		55	48	б) Стоки			
б) външни услуги		251	202	в) Услуги		663	619
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		184	168	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		156	142				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		28	26	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		82	82	**4. Други приходи, в т.ч.:**			1
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		82	82	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		82	82				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		663	620
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		4	8	**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		4	8				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		576	508				
(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		15	26	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		1	
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		13	24	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		2	2	- други		1	
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		1	
8. Печалба от обичайната дейност		73	86	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		591	534	**Общо Приходи**		664	620
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		73	86	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		7	9				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		66	77	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		664	620	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		664	620

Дата на изготвяне на отчета:

05.01.2013 г.

Съставител :

/П. Чалкова/

Ръководител :

/Св. Разновanova/

DanAk Design

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

С КОНСУЛТ ЕООД

01. 01 . 2012 - 31 . 12 . 2012

ЕИК:

130400389

отчетен период:2012 г.

(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	784	341	443	736	381	355
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		186	(186)		168	(168)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		16	(16)			
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	8	8		1	3	(2)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	792	551	241	737	552	185
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		25	(25)		9	(9)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
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)		25	(25)		9	(9)
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		60	(60)		14	(14)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1204	1149	55	418	521	(103)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		12	(12)		24	(24)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност					2	(2)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	1204	1221	(17)	418	561	(143)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1996	1797	199	1155	1122	33
Д. Парични средства в началото на периода			65			32
Е. Парични средства в края на периода			264			65

Дата на съставяне на отчета:
05.01.2013 г.

Съставител: /П. Цанкова/

Ръководител: /Г. Рязнованов/

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

С КОНСУЛТ ЕООД

за 2012 год.

ЕИК:

130400389

(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							845			850
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										66	66
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											
Салдо към края на отчетния период	5							845		66	916
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							845		66	916

Дата на съставяне на отчета:
05.01.2013 г.

Съставител: /Г. Панкова/

Ръководител: /Св. Разнованов/

КОНСУЛТ СОФИЯ

DanAk Design

DanAk Design

С КОНСУЛТ ЕООД **ЕИК** **130400389**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2012** (хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*1008*			*1008*			*1008*	*66*	*53*		*119*			*119*	*889*
--- земи	3			3			3								3
--- сгради	1005			1005			1005	66	53		119			119	886
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА	464	26	1	489			489	417	29	1	445			445	44
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	*1472*	*26*	*1*	*1497*			*1497*	*483*	*82*	*1*	*564*			*564*	*933*
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 смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**1472**	**26**	**1**	**1497**			**1497**	**483**	**82**	**1**	**564**			**564**	**933**

Съставител :
/П. Панкова/

Ръководител:
/Св. Разнованов/

05. 01. 2013 г.

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика на
С КОНСУЛТ ЕООД,
ид.№: 130400389

за периода от 01.01.2012 г. до 31.12.2012 г.

1. Обща информация за предприятието

С КОНСУЛТ ЕООД е регистрирано като еднолично ограничено отговорно дружество , с адрес на управление: гр.София, бул. България №98, офис 13В. Задълженото лице е регистрирано по реда на ДОПК в ТД на НАП – гр.София, офис Витоша , с ЕИК:1300400389. Дружеството е регистрирано по ЗДДС .
Собственик на капитала е Светослав Тодоров Разнованов.
Дружеството има предмет на дейност – инженерни дейности и технически консултации /код по КИД 2008 – 71,12/

2. Описание на счетоводната политика на дружеството през 2012 г.

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

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложения:
  - справка за оповестяване на счетоводната политика;
  - справка за дълготрайните активи;
  -

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 2012 г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2012 г.

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

През годината в предприятието, счетоводната информация се обработва на компютър с програмен продукт – Ажур.

Финансовият отчет за 2012 г. е изготвен в съответсвие 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:

а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;

б)когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получанат 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.

3. ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

Годишният финансов отчет е изготвен на 05.01.2012 г. Периодът, който обхваща е една година – от 01.01.2012 г. до 31.12.2012 г. ГФО се съставя веднъж в годината.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена. Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2012 г.

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.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи. 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 – 700 лв.

Предприятието не е осъществило разходи за опазване на околната среда.

Предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричния поток – въз основа на информация от счетоводните регистри.

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

Няма събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Предприятието приключва отчетния период с печалба в размер на 77 хил.лв.

Свързани лица няма.

През 2012 г. няма сключени нови лизингови договори.

Приходите от продажби се признават, съгласно изискванията на СС 18 т.е. за всяка сделка поотделно, едновременно с извършените разходи за нея, в момента в който възникне вземането от клиенти.

През 2012 г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

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 са отчетени като разходи за бъдещи периоди.

Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Дружеството има получен кредит от физическо лице в размер на 17 хил. лв. при 6% лихва и 5 г. срок на изплащане, който се обслужва своевременно и безпроблемно.

Дружеството е получило кредти от: Юробанк И Еф Джи Б-я АД в размер на 285 хил. лв. главница, и кредит - овърдрафт от Райфайзен банк АД в размер на 55 хил. лв. към 31. 12. 2012 г.

За обезпечаване на задълженията към Юробанк И Еф Джи има е сключена договорна ипотека върху офис и магазин на ул. Зайчар. Кредитите са обслужвани своевременно и безпроблемно.

Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Валутните позиции се оценяват по заключителен курс на БНБ към 31.12.2012 г.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2012 г.

Финансови инструменти по смисъла на СС 32 през 2012 г.са вземания и задължения, възникнали първоначално в предприятието.

Дружеството няма имоти класифицирани през 2012 г.като инвестиционни имоти.

Дружеството няма и не е отразявало през 2012 г. биологични активи.

05.01.2013 г.

Управител:...

Гл.счетоводител:...