БАЛАНС

ГРАДИАКТ КОНСУЛТ ООД към ЕИК: **121748902**

31.12.2009 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) 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.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		10	20
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		10	20
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, свърз. 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" :		10	20
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Суми (хил.лв.) Предходна година
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 мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		89	61
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :		89	61
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		147	28
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		241	94
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. :			

--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			336
Общо по група I :				до 1 година			336
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		3	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		240	86	до 1 година		3	1
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. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		28	3	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		268	89	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. :		55	24
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		36	
3. Други инвестиции				до 1 година		36	
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		3	6
				до 1 година		3	6
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		16	213	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		2	2
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		5	133	до 1 година		2	2
Общо по група IV :		21	346	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		14	16
				до 1 година		14	16
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		289	435	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		58	361
				до 1 година		58	361
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		299	455	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		299	455
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 15.02.2010

Съставител : Каролина Илчева

Ръководител : Георги Котларов

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ГРАДИАКТ КОНСУЛТ ООД

към 31. 12. 2009 година **ЕИК:**

121748902

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. :		674	204
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		344	59	а) Продукция			
а) суровини и материали		24	29	б) Стоки			
б) външни услуги		320	30	в) Услуги		674	204
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		128	105	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		111	90				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		17	15	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		5	5	4. Други приходи, в т.ч.:			9
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		5	5	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		5	5				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		674	213
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		32	11	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		32	11				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		509	180				
(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		2	2	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		2	2	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		163	31	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		511	182	Общо Приходи		674	213
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		163	31	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		16	3				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		147	28	11. Загуба *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		674	213	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		674	213

гр.София,15.02.2010 год.

Съставител : Каролина Илчева

Ръководител: Георги Котларов

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ГРАДИАКТ КОНСУЛТ ООД

01. 01 . 2009 - 31 . 12 . 2009

ЕИК:

121748902

(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	230	434	(204)	489	76	413
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	4	135	(131)	1	99	(98)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	(6)		3	(3)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		18	(18)	1	16	(15)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	234	593	(359)	491	194	297
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					26	(26)
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)					26	(26)
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						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	36		36			
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.					1	(1)
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)	36	2	34		1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	270	595	(325)	491	221	270
Д. Парични средства в началото на периода			346			41
Е. Парични средства в края на периода			21			346

Дата:15.02.2010 год.

Съставител: Каролина Илчева

Ръководител: Георги Котларов

DanAk Design

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ГРАДИАКТ КОНСУЛТ ООД

за 2009 год.

ЕИК:

121748902

(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							61		28	94
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										147	147
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								28		(28)	
--- увеличения								28		(28)	
--- 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							89		147	241
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							89		147	241

Дата: 15.02.2010

Съставител : Каролина Илчева

Ръководител: Георги Котларов

DanAk Design

ГРАДИАКТ-КОНСУЛТ ООД

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ
За годината към 31.12.2009

А. Правен статут

Кратко описание за дружеството:Дружество с ограничена отговорност
година на създаване:1998 г.с решение на СГС № 11066
седалище, адрес: гр.София,бул.П.Евтимий № 1
основна дейност: осъществяване на строителен надзор
Капитал : пет хиляди лева, разпределен по съдружници:

- Георги Котларов – 4500 лв.
- Атанас Дилов –250 лв.
- Панайот Градинаров – 250 лв.

Управление: Георги Котларов

Б.Съответствие

Тези ФО са изготвени на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени за прилагане в България с ПМС 251/17.10.2007 г. и обнародвани в ДВ бр.86/2007 г. в сила от 1.01.2008 г. Тази база е приложена от дружеството доброволно.

В.База за изготвяне

ФО е изготвен в хиляди лева при спазване на принципа на начисляване с изключение на Отчетът за паричните потоци, за който е прилаган принципа на паричен поток.
Счетоводната политика е прилагана систематичнопрез всички периоди представени във ФО. Като база за изготвяне е използвана **историческата цена.**

Г.Отчетна валута

Функционалната и отчетната валута на дружеството е българския лев.

Сделките, осъществявани в чуждестранна валута са отчитани в лева по валутния курс на БНБ в деня на сделката. Паричните активи и пасиви в чуждестранна валута към датата на баланса са преизчислени в лева по заключителния курс на БНБ на 31.12.2009г. Курсовите разлики са признати в Отчета за доходите .

Д.Имоти, машини , съоръжения и оборудване

Дълготрайните активи са представени по цена на придобиване, намалена с амортизации и евентуални обезценки.
Възприетия стойностен праг на същественост, под който ДМА се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 лева.

Разходи, възникнали след необходимост от замяна на компонент от сгради,машини и съоръжения, които се отчитат отделно от актива се капитализират само ако се увеличи бъдещата икономическа изгода , произтичаща от този актив. Всички други разходи се признават в Отчета за доходите в момента на извършване.

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните активи, съобразно полезния им живот, определен от ръководството по групи както следва:

	ГРУПИ	ГОДИНИ
IV	компютри	2
V	автомобили	4

Е.Търговски и други вземания – 268 хил.лв.

Краткосрочните вземания са представени по тяхната амортизирана стойност. Главната част от тях е от вземания по продажби- 240 хил.лв.и други вземания – 28 хил.лв. В края на отчетния период се извършва преценка за наличие на загуба от обезценка и несъбираемост. В случай, че има индикация за обезценка се прави приблизителна оценка за възстановимата им стойност.

Ж.Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по по ниската от цената на придобиване и нетна реализируема стойност.
При потреблението им се оценява по **средно претеглена цена**

З.Парични средства- 21 хил.лв.

Паричните средства са: касови наличности- 16 х.лв. и банкови сметки- 5 хил.лв.

И.Основен капитал

Основният капитал на Дружеството е записан по историческа цена към датата на регистрация – 5 хил.лв.

К. Търговски и други задължения – 58 хил.лв.

- Към доставчици – 3 хил.лв.
- Други- 36 хил.лв.
- Към персонала – 3 хил.лв.
- Осигурителни задължения – 2 хил.лв.
- Данъчни задължения – 14 х.лв.

Търговските и другите задължения са посочени по амортизирана стойност.
В партидата други задължения са вкючени задълженията на Дружеството към Съдружници за средства предоставени от тях като заем за оборотни, които ще бъдат издължени през м.януари 2010 г.

Л. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите се признават в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на принципа на причинна и стойностна връзка между тях.
Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение намалено с предоставените отстъпки.
Приходите от извършени услуги се признават в Отчета за доходите пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса.
Приходите за 2009 г.са в размер на 674 хил.лв от:

- Услуги – 674 х.лв.

Разходите са в размер на 509 х.лв.

- Материали – 23 хил.лв.
- Външни услуги – 320 х.лв.
- За възнаграждения –111 х.лв.

- За осигуровки – 17 х.лв.
- За амортизации – 6 х.лв.
- Други –32 х.лв.

М. Нетни финансови разходи – 2 х.лв.- други финансови разходи

Данъци върху печалбата.

Данъкът върху печалбата за годината включва текущ данък в размер на 16 хил.лв.

Изготвил:

Кръстина Денкова

15.02.2010 г.