Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Продуцентска къща Ейч Уан" ЕООД
ЕИК 148027741
Към 31.12.2012 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други	3	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**3**	**0**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**3**	**0**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0
- продукция		
- стоки		
4. Предаставени аванси		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		3
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	5	3
- над 1 година		
Общо за група II:	***5***	***6***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	100	67
- безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	***100***	***67***
Общо за раздел В:	**105**	**73**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**108**	**73**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
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:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	47	15
- непокрита загуба	-25	-25
Общо за група V:	***22***	***-10***
VI. Текуща печалба (загуба)	39	32
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**66**	**27**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни 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. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	7
- до 1 година		
- над 1 година		7
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	3	5
- до 1 година	3	5
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	13	13
- до 1 година	13	13
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	12	9
- до 1 година	12	9
- над 1 година		
- данъчни задължения	14	12
- до 1 година	14	12
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**42**	**46**
- до 1 година	42	39
- над 1 година	0	7
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**0**	**0**
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**108**	**73**

Дата на съставяне: 15.03.2013 г.

Съставител:.....
/Таня Генчева Тодорова/

Ръководител:.....
/Диян Стоянов Иванов/

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "Продуцентска къща Ейч Уан" ЕООД
ЕИК 148027741
За 2012 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	6	8
а) суровини и материали	6	3
б) външни услуги		5
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0
а) разходи за възнаграждения		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	2
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	2
- разходи за амортизация		2
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	6	10
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	2
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	1	2
Общо разходи за обичайната дейност	7	12
8. Печалба от обичайната дейност	43	34
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	7	12
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	43	34
11. Разходи за данъци от печалбата	4	2
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	39	32
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	50	46

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	50	46
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	50	46
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	50	46
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	0	0
Общо приходи от обичайната дейност	50	46
8. Загуба от обичайната дейност	0	0
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	50	46
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	50	46

Дата на съставяне: 15.03.2013г.

Съставител:.....
/ Таня Генчева Тодорова /

Ръководител:.....
/ Диян Стоянов Иванов /

Приложение № 3 към СС 1

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "Продуцентска къща Ейч Уан" ЕООД
ЕИК 148027741
За 2012 г.

/хил.лв/

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	60	7	53	54	12	42
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни			0			0
	финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,			0			0
	дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни			0			0
	валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		9	-9			0
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**60**	**16**	**44**	**54**	**12**	**42**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**			0			0
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		3	-3			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови			0			0
	активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,			0			0
	дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни			0			0
	валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**3**	**-3**	**0**	**0**	**0**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно						
	придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и			0			0
	връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или		7	-7		7	-7
	предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни,			0		1	-1
	дивиденти и други подобни		1	-1			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни			0			0
	валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**8**	**-8**	**0**	**8**	**-8**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**60**	**27**	**33**	**54**	**20**	**34**
Д.	Парични средства в началото на периода			**67**			**33**
Е.	Парични средства в края на периода			**100**			**67**

Дата: 15.03.2013 г.

Съставител: ..... Ръководител: .....

/ Таня Генчева Тодорова / / Диян Стоянов Иванов /

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "Продуцентска къща Ейч Уан" ЕООД
ЕИК 148027741
За 2012 г.

(хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							47	-25		**27**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**47**	**-25**	**0**	**27**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат от текущия период										39	**39**
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											**0**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличения											**0**
- намаления											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**47**	**-25**	**39**	**66**
12. Промени от преводи на годишни финансови											**0**
Отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**47**	**-25**	**39**	**66**

Дата на съставяне: 15.03.2013 г.

Съставител:.....
/ Таня Генчева Тодорова /

Ръководител:.....
/ Диян Стоянов Иванов /

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2012 година
на "Продуцентска къща Ейч Уан" ЕООД
ЕИК 148027741

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	4			4			4	4			4			4	0
3. Съоръжения и други	17	3		20			20	17			17			17	3
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	21	3	0	24	0	0	24	21	0	0	21	0	0	21	3
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	21	3	0	24	0	0	24	21	0	0	21	0	0	21	3

Дата на съставяне: 15.03.2013 г.

Съставител: ..... / Таня Генчева Тодорова /

Ръководител: ..... / Диян Стоянов Иванов /

ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
ЗА 2012 г.

Общи положения

Еднолично дружество с ограничена отговорност "Продуцентска къща Ейч Уан" е регистрирано във ВОС с решение № 3186 от 05.05.2006г. и е със седалище гр. Варна. Предмета на дейност е предоставяне на услуги на населението, аудио изработка, продуциране, външна и вътрешна реклама, аудио реклама, звукозапис и мастериране.

Базата за изготвяне на счетоводния отчет и действащо предприятие.

Годишният финансов отчет е изготвен в хиляди левове, в съответствие със Закона за счетоводството и НСФОМСП, а за нерешените въпроси – и в съответствие с МСС. На управляващия орган не са известни данни, пораждащи съмнение относно способността на предприятието да продължи своята дейност.

В счетоводната дейност се прилагат следните принципи: текущо начисляване; предпазливост; съпоставимост между приходите и разходите; предимство на съдържанието пред формата; запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период; документална обоснованост. Прилагат се и следните изисквания към информацията, представена в годишния счетоводен отчет: разбираемост; уместност; надежност; сравнимост; независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Дефиниция и оценка на елементите на баланса

Активите се оценяват по цена на придобиване, формирана от:
А) покупната цена, транспортните разходи, такси, мита, хонорари, разходи по монтаж и други, свързани с доставката разходи;
Б) себестойност при собствено производство в дружеството;
В) справедливата им цена, при безвъзмездно получаване, излишък и други.
Подход при отчитане на последващите разходи – отчитат се като ДМА, ако са над 700 лева, или като текущ разход. Оценка след първоначалното им признание – по препоръчителния метод. Не се начисляват амортизации на напълно амортизираните активи и на невъведените в действие. Критериите при определяне срока на годност са физическото и морално остаряване. Подход при определяне на значителните остатъчни стойности на амортизируемите активи и стойност при ликвидация минус разходи по извеждане от употреба. Значителността е над 10% от първоначалната стойност. При изчисляване на амортизациите на дълготрайни активи се прилагат следните срокове и методи:

Вид група/подгрупа	Срок годност	Метод	параметри
Сгради	25 год.	Линеен	
Машини и съоражения	3 год.	Линеен	
Стопански инвентар	7 год.	Линеен	
Транспортни средства	4 год.	Линеен	

Амортизациите на дълготрайните материални активи се начисляват от месеца, следващ месеца на придобиване на актива за активите, които се закупуват в готово състояние или от месеца, следващ въвеждането на актива в експлоатация за активите, за които е необходим монтаж след закупуването.

Материалните запаси са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване. При потреблението им те се оценяват по метода "средно претеглена цена" на месечна база.

Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване.

Средносписъчният бвой на персонала за 2012 г. е 1 човек.

Паричните средства са оценени по номинал.

Валутните активи и пасиви и операции се оценяват в левова равностойност по централния курс към датата на възникването им.

При сделки със свързани лица се прилага метода на съпоставимата неконтрулирана цена. При него цената при сделки между свързани лица се определя в съпоставка с тази на сходни стоки, продадени на сходен икономически пазар на купувач, който не е свързан с купувача.

Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Спазен е принципа на съпоставимост на приходите и разходите.

Коригиране на грешки

Допуснати грешки се коригират:

1.1. В първичните документи чрез анулиране на първичния документ и изготвяне на нов.

1.2. Допуснати грешки при регистрирането на първичните данни се коригират с допълнителна или сторнировъчна коригираща операция.

Допуснати грешки през минали очетни периоди и открити през текущия се коригират през текущия отчетен период.

При основни грешки се изготвя коригиран отчет за приходите и разходите и счетоводен баланс по препоръчителния подход на НСФОМСП 8.

Не се извършват корекции на счетоводни отчети за минали отчетни периоди след тяхното представяне.

Структура на ГФО

- Баланс;
- Отчет за приходите и разходите;
- Отчет за паричният поток – съставя се по прекия метод;
- Отчет за собствения капитал;
- Приложение.

Дата : 15 март 2013г. Съставител: Таня Генчева Тодорова, Ръководител : Диян Стоянов Иванов