СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"Концепт фор ю ООД"
Към 31.12.2011 г.

Активи

Раздели, групи, статии	Сума (хиляди) Текуща година	Предходна година
0	1	2
А. Записани, но невнесени капитали		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
Продукти от разработки дейност		
Концепции, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	18	20
Търговска репутация		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		1
Общо за група I:	*18*	*21*
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, в т.ч.:	-	-
- земи		
- сгради		
Машини, производствено оборудване и апаратура	-	
Съоръжения и други		
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	-	-
III. Дългосрочни финансови активи		
Акции и дялове в предприятия от група		
Предоставени заеми на предприятия от група		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
Дългосрочни инвестиции		
Други заеми		
Изкупени собствени акции номинална стойност ....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	-	-
IV. Отсрочени данъци	7	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Е:	25	24
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
Суровини и материали		
Незавършено производство		
Продукция и стоки в т.ч.:	-	-
- продукция		
- стоки		
Предоставени аванси	7	10
Общо за група I:	*7*	*10*
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
- над 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
Други вземания в т.ч.:		
- над 1 година	5	
Общо за група II:	*5*	-
III. Инвестиции		
Акции и дялове в предприятия от група		
Изкупени собствени акции номинална стойност ....хил.лв.	X	X
Други инвестиции		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой		
- безсрочни депозити (депозити)	1	37
Общо за група IV:	*1*	*37*
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	13	47
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	38	71

Пасиви

Раздели, групи, статии	Сума (хиляди) Текуща година	Предходна година
0	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии	-	
III. Резерви от последващи оценки		
IV. Резерви		
Законови резерви		
Резерви свързани с изкупени собствени акции	-	
Резерви съгласно учредителния акт		
Други резерви		
Общо за група IV:	-	-
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	(37)	(8)
Общо за група V:	*(37)*	*(8)*
VI. Текуща печалба (загуба)	(37)	(29)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	(69)	(32)
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Провизии за данъци в т.ч.:	-	-
- отсрочени данъци		
Други провизии и сходни задължения		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	-	-
В. Задължения		
Получени заеми в т.ч.	101	92
- до 1 година		
- над 1 година	*101*	*92*
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Получени аванси, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.:	3	3
- до 1 година	3	3
- над 1 година		
Задължения по облигации, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- до 1 година		
- над 1 година	-	
Други задължения, в т.ч.:	1	5
- до 1 година	1	5
- над 1 година		
Задължения към персонала, в т.ч.:	2	2
- до 1 година	2	2
- над 1 година	-	
Осигурителни задължения, в т.ч.:	-	1
- до 1 година		1
- над 1 година	-	
Данъчни задължения	-	-
- до 1 година		
- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	107	103
- до 1 година	6	11
- над 1 година	101	92
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	38	71

Дата на съставяне:
София, 31 януари 2012

Съставител: Надя Минкова Минкова

Ръководител: Рени Иванова Попчева

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"Консенг фор ю ООД"
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	18	26
Суровини и материали	1	1
Външни услуги	17	25
Разходи за персонала, в т.ч.:	20	5
Разходи на възнаграждения	16	4
Разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	1
- осигурителни вноски с пенсии		
Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.:	4	1
Разходи за амортизации и обезценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4	1
- разходи за амортизации	4	1
- разходи от обезценка		
Разходи от обезценки на текущи (краткотрайни) активи		
Други разходи, в т.ч.:	4	1
Балансова стойност на продадени активи		
Други	4	1
Общо разходи за оперативната дейност	46	33
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, приети като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	8	4
- разходи, свързани с предприятия от група	-	
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	8	4
Общо финансови разходи	8	4
Общо разходи за обичайната дейност	54	37
Печалба от обичайната дейност	-	-
Извънредни разходи		
Общо разходи	54	37
Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	-	-
Разходи за данъци от печалбата	(4)	(3)
Други данъци, аналогични на корпоративния данък		
Печалба	-	-
Всичко разходи	50	34

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	12	5
Продукция		
Стока		
Услуги	12	5
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
Разходи за придобиване на активи по стопанския начин		
Други приходи, в т.ч.:	1	
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативната дейност	13	5
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
Приходи от други инвестиции, заеми, приети като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
Приходи от лихви		
Положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи	-	-
Общо приходи от обичайната дейност	13	5
Загуба от обичайната дейност	41	32
Извънредни приходи		
Общо приходи	13	5
Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	41	32
Загуба	37	29
Всичко приходи	50	34

Дата на съставяне:
Софии, 31 януари 2012

Съставител: Надя Мавкова Мавкова

Ръководител: Рени Иванова Пенчева

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"Консепт фор ю ООД"
За 2011 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
Салдо в началото на отчетния период	5								(8)	(29)	(32)
Промени в счетоводната политика											-
Грешки											-
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	-	(8)	(29)	(32)
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
Финансов резултат от текущия период									(37)	(37)	(74)
Разпределение на печалба в т.ч.:									8	29	37
- за дивиденти											-
Покриване на загуба											-
Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
Други изменения в собствения капитал											-
Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	-	(37)	(37)	(69)
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	-	(37)	(37)	(69)

Дата на съставяне:
София, 31 януари 2012

Съставител:
Нади Милкова Милкова

Ръководител:
Рени Иванова Попчева

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"Консепт фор ю ООД"
За 2011 г.

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	23	51	(28)	5	47	(42)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		23	(23)		3	(3)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност			-			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	23	74	(51)	5	50	(45)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност			-	3		3
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	3	-	3
В. Парични потоци от финансова дейност			-			-
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	15		15	73	7	66
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	15	-	15	73	7	66
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	38	74	(36)	81	57	24
Д. Парични средства в началото на периода			37			13
Е. Парични средства в края на периода			1			37

Дата:
София, 31 януари 2012

Съставител:
Надя Минкова Минкова

Ръководител:
Рени Иванова Попчева

СПРАВКА

за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година

"Консепт фор ю ООД"

(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															
Продукти от развойна дейност															
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	21	1		22			22		4		4			4	18
Търговска репутация															
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	1		1												
Общо за група I:	22	1	1	22			22		4		4			4	18
II. Дълготрайни материални активи															
Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-		
- земи			-												
- сгради															
Машини, производствено оборудване и апаратура	1	-		1			1		1		1			1	-
Съоръжения и други															
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	1			1			1		1		1			1	-
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група															
Предоставени заеми на предприятия от група															
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
Дългосрочни инвестиции															
Други заеми															
Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци	3	4		7			7								7
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	26	5	1	30			30		5		5			5	25

Дата на съставяне:
София, 31 януари 2012

Съставител: Надя Милкова Милкова

Ръководител: Рени Иванова Попчева

Счетоводна политика и оповестявания на "КОНСЕПТ ФОР Ю" ООД за 2011 година

Дружеството прилага счетоводна политика, която спазва последователно през отчетния период, както и в предишни отчетни периоди с оглед съпоставимостта на информацията представена в отчетите. Основните моменти на счетоводната политика, подлежащи на оповестяване са както следва:

Индивидуален сметкоплан

Дружеството има изготвен индивидуален сметкоплан. Същият е съобразен с националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и с особеностите на експлоатационния процес в дружеството.

Характеристика на прилаганата счетоводна форма

Обработката на счетоводната информация става автоматизирано, като се използва счетоводна програма "МИРАЖ".

Записванията по сметките се извършват въз основа на надлежно оформени, предварително обработени и контирани първични и вторични счетоводни документи. Едновременно със систематичните записвания по счетоводните сметки се осигурява и хронологично регистриране на счетоводните операции.

Счетоводната отчетност е изградена въз основа на Закона за счетоводството, Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, националните нормативни актове по счетоводство, индивидуалния сметкоплан, вътрешни нормативни актове на предприятието и счетоводната политика, изградена в дружеството.

Активи

Тук са отчитани ресурси, контролирани от дружеството в резултат на минали събития, от които се очаква бъдеща икономическа изгода. Счетоводното им отчитане се осъществява както следва:

1.Отчитане на дълготрайните материални, нематериални и финансови активи

Всеки дълготраен актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи.
Стойностния праг на същественост, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни се отчитат като текущи разходи за дейността е в размер на 700.00 лв.
След първоначалното признаване като дълготраен всеки отделен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка, т.е., по препоръчителния подход. В края на периода след тестване на дълготрайните активи не се установиха условия за обезценка и такава не е извършена.
С последващите разходи по дълготрайните активи се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност. Всички останали последващи разходи се признават за разходи в периода, в който са направени.

При отчитането на дълготрайните активи са спазвани изискванията на НСФОМСП №16 "Дълготрайни материални активи" и НСФОМСП №38 "Нематериални активи".

2.Отчитане на материални запаси

При доставка на стоково-материалните запаси стойността им се определя от всички разходи, направени във връзка по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето на СМЗ до сегашното им местоположение и състояние.Поради характера на ползваните в дейността материали,те се признават за разход в момента на придобиването им.

3.Вземания

През 2011 година дружеството има отчетени вземания в размер на 5 хил.лв. ,по-съществена част от които са предоставени аванси и вземания от бюджета по повод възстановяване на данък добавена стойност.

През отчетния период в дружеството не е извършена обезценка на вземанията съгласно

изискванията на НСФОМСП №32 "Финансови инструменти".

4. Парични средства и валутни позиции

В дружеството паричните средства се отчитат по разплащателни сметки в лева.

5. Свързани лица

Дружеството извършва сделки със свързани лица, чиито параметри не се отклоняват от сделките между несвързани такива:

През 2011г.дружеството е получило финансиране под формата на заеми срещу начислена лихва от съдружниците както следва:

- Калоян Антов-8 хил.лв в т.ч. натрупани лихви-3хил.лв.
- Александър Попчев-6 хил.лв. в т.ч. натрупани лихви-1 хил.лв
- Евгения Стоичкова- 8 хил.лв. в.т.ч.натрупани лихви-3 хил.лв.

6.Разходи за бъдещи отчетни периоди

Дружеството отчита като разходи за бъдещи периоди предплатените такива.

Собствен капитал

В основния капитал се отчита капитала определен при учредяването на дружеството, който е регистриран в съда. Записаният капитал е внесен.

Собственият капитал включва освен записания,формирани резерви, натрупани финансови резултати от минали отчетни периоди и финансовия резултат от текущия период.

Пасиви

В тях дружеството отчита съществуващите задължения, които произтичат от минали събития и чието уреждане се очаква да доведе до изтичане на ресурси - носители на икономическа изгода.

Провизии, условни задължения и условни активи

Във връзка с прилагането на изискванията на НСФОМСП №36 "Провизии, условни задължения и условни активи" в дружеството няма отчетени провизии и условни активи и пасиви.

Приходи

С тях се отразява нарастването на икономическата изгода през отчетния период под формата на придобиване на активи или намаляване на пасивите което води до нарастване на собствения капитал, отделно от онова, което се дължи за разпределение между собствениците.

Дружеството има реализирани приходи за 2011 година в размер на 13хил.лв.

Разходи

В тях се включва намаляването на икономическата изгода през отчетния период под формата на извеждане на активи или увеличаване на пасивите, което води до намаляването на собствения капитал, отделно от това, което се дължи за разпределение между собствениците на капитала.

Отчитането на разходите е организирано по икономически елементи и функционално предназначение.

Дружеството отчита разходи в общ размер 54 хиляди лева, които са основно разходи за външни услуги и възнаграждения.

Финансов отчет

Счетоводният баланс и отчетът за приходите и разходите са съставени в двустранна форма и в хиляди лева.

Активи и пасиви, приходи и разходи не са компенсирани.

Активите, пасивите и собственият капитал са посочени по балансова стойност.

31.01.2012г.
гр. София

Представляващ данъчно задълженото лице:

Реми Пенчева