

БАЛАНС

"САЛВИЯ" ООД

КЪМ

ЕИК:

148002097

31-Декември-10

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи							
--- сгради				Общо за група IV:			
2. Машины, производствено оборудване и апаратура		16	16	V. Нагрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
3. Съоръжения и други ДМА		2	2	--- Неразпределена печалба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				--- Непокрита загуба		(27)	(24)
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				Общо за група V:		(27)	(24)
Общо за група II:		18	18				
1. Акции и дялове от предприятия в група				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			(3)
2. Предоставени заеми на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		(22)	(22)
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч.:		11	11
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				--- отсрочени данъци		11	11
Общо за група III:				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ		11	11				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		29	29	ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		11	11
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигационни заеми с отсрочено конвертиране, в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство		7	7	над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		3	3	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"САЛВИЯ" ООД

към 31. 12. 2010 година

ЕИК:

148002097

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч.:				а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги				в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч.:				2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения			2				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка			1	4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:			1	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация			1				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност			
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч.:				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							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност			3				
(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			5	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			5	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност			(8)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи			8	Общо Приходи			
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба			(8)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)				11. Загуба (балансова)			(8)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)			8	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)			8

03.01.2011год.

Съставител:

Ръководител:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**" САЛВИЯ " ООД****01. 01 . 2010 - 31 . 12 . 2010****Е И К :148002097**

(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						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					2	(2)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)					2	(2)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди 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)						
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				2		2
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)				2		2
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)				2	2	
Д. Парични средства в началото на периода						
Е. Парични средства в края на периода						

Дата: 03.01.2011 год.

Съставител: Г.Григорова

Ръководител:

Б. Маринова

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ЕИК : 148002097

САЛВИЯ" ООД

за 2010 год.

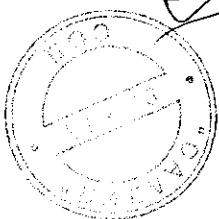
(хил. лв.)

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			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Салдо в началото на отчетния период	5									(27)	(22)	
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												
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :												
--- увеличения												
--- намаления												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценка на активи и пасиви												
--- увеличение												
--- намаление												

Data: 03.01.2011

Составитель: __ Г.Григорова

Ръководител:  Е.Маринова



"САЛВИЯ" ООД

ЕИК

148002097

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към

31.12.2010

(хиляди лв.)

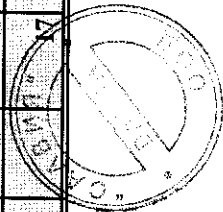
Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка		преоцен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	Последваща оценка		преоцен. стойност (11-12-13)	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	увеличен						намален			
	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, лицензи, ТМ, ГП 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.:																
--- земи																
--- сгради																
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																
3. Съоръжения и други ДМА	35			35			35	17			17			17	18	
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																
Обща сума II:	35			35			35	17			17			17	18	
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 III:																
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																
Обща сума IV:																
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	35			35			35	17			17			17	18	

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата: 03.01.2011

Съставител:

Ръководител:



Справка за оповестяване на счетоводната политика
на „ САЛВИЯ” ООД към 31.12.2010 г.

Обща информация

„ САЛВИЯ” ООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност козметични услуги, маникюр и търговия с козметични продукти.

Основа за изготвяне на Годишният финансов отчет на „ САЛВИЯ” ООД към 31.12.2010 г. е Закона за счетоводството, НСФОМСП, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

ГФО на „ САЛВИЯ” ООД , съставени според НСС 1, във връзка с § 1, т.15 от ДР на ЗСЧ включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на дружеството към 31.12.2010 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните от 2010 г. с данните за същия период на 2009 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., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2009 г.

г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) Справка за нетекущите активи.

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 , които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за извършването на основната дейност – козметични услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на „ САЛВИЯ” ООД към 31.12.2010 г. възлизат по балансова стойност на 18хил. лв.

Разходите за придобиване на дълготрайни активи към 31.12.2010 г. не са отчетени.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

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

През 2010 г. „САЛВИЯ” ООД няма новопридобити дълготрайни материални активи , няма активи, които са отписани .

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в дейността на дружеството се начислява, като се прилага НСС 16.

Дълготрайните материални активи в „САЛВИЯ” ООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Няма	Няма
Сгради	Няма	Няма
Съоръжения	Няма	Няма
Машини;Оборудване	30%	30%
Компютърна техника	Няма	Няма
Транспортни средства без автомобили	Няма	Няма
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%
Автомобили	Няма	Няма

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

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

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

В „САЛВИЯ” ООД през 2010 г. няма придобити програмни продукти и Права върху собственост
Първоначалната оценка на нематериалния актив е по покупна цена.

3. Финансови дълготрайни активи

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

През 2010 г. „САЛВИЯ” ООД има смяна на съдружниците.

5. Текущи активи

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

6. Материални запаси

Материални запаси в „САЛВИЯ” ООД се отчитат съгласно НСС 2 и са структурирани по следния начин: козметични материали и стоки . В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност. Закупените материали се заприхождават по цената на придобиване. Материалите към 31.12.2010 г. са на стойност:

- Материали на стойност 7 хил. лв.;
- Стоки - 3 хил.лв;

Към 31.12.2010 в дружеството не е осъществявало стопанска дейност.

7. Краткосрочни вземания

„ САЛВИЯ” ООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

- вземания от клиенти и доставчици – няма;
- други краткосрочни вземания – 467.02 лв.

8. Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „ САЛВИЯ” ООД са класифицирани като: парични средства в брой – 3.33 лв.; парични средства в/ разплащателни сметка в банка – 0 лв.

9. Собствен капитал

Собственият капитал на „ САЛВИЯ” ООД към 31.12.2010 г. като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2010 г. е в размер на 5 хил. лв. и финансовият резултат (загуба) към 31.12.2010 г. в размер на 27 хил. лв.

10. Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца дружеството не отчита.

11. Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца. Те се класифицират в „ САЛВИЯ” ООД както следва :

- задължения към доставчици и клиенти са в размер на 2 хил. лв.;
- задължения към персонала, които се отчитат в съответствие с НСС 19 към последните се отнасят задължения за заплати, които не са изплатени към края на отчетния период в размер на 0.00 лв. и задължения към осигурителни предприятия, които са в размер на 0.00 лв. ;
- данъчните задължения са в размер на 219.52 хил. лв.;
- други задължения в размер на 29 хил. лв.;
- задължения към нефинансови институции в размер на 30 хил. лв.

12. Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „ САЛВИЯ” ООД определя като приходи стойност на реализираните козметични услуги, стоки на клиентите в хода на обичайната си дейност. Дружеството няма реализирани приходи за 2010 г.

За 2010г. дружеството няма отчетени финансовите приходи.

13. Нетни печалби и загуби за периода

Към 31.12.2010 счетоводната загуба на „ САЛВИЯ” ООД е 27 хил. лв.

14. Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2010 г. спрямо 2009 г. няма.

Съставител :

/ Г. Григорова /

Управител :

/ Е. Маринова /

