

Отчетна единица: "Иконус-ик.конс.и услуги" ЕООД
гр.Хасково,бул."Илинден" № 77
Община Хасково

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

126855448

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ

31.12.2011 ГОДИНА

АКТИВ			
Раздели, групи, статки	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A.Записан, но невнесен капитал	O1000		
Б.Нетекущи (дълготрайни активи)			
I.Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	O2110		
Концесии,патенти,лицензии,търговски марки,програмни продукти и други подобни права и активи	O2120		
в това число:			
За водноелектрически централи	O2121		
За вятърни генератори	O2122		
За слънчеви колектори	O2123		
За термопомпи	O2124		
Търговска репутация	O2130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес изграждане	O2140		
в т.ч.предоставени аванси	O2141		
Общо за група I	O2100	0	0
II.Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	O2210	7	7
земи	O2211	7	7
сгради	O2212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	O2220	19	30
в това число:			
За водноелектрически централи	O2221		
За вятърни генератори	O2222		
За слънчеви колектори	O2223		
За термопомпи	O2224		
Съоръжения и други	O2230		1
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	O2240		
в т.ч.предоставени аванси	O2241		
Общо за група II	O2200	26	38
III.Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия в група	O2310		
Предоставени заеми на предприятия от група	O2320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	O2330	2	2
Предоставени заеми,свързани с асоциирани и смесени предприятия	O2340		
Дългосрочни инвестиции	O2350		
Други заеми	O2360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	O2370		
Общо за група III	O2300	2	2
IV.Отсрочени данъци	O2400		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	O2000	28	40

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В.Текущи (краткотрайни) активи			
I.Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120	225	248
в т.ч.млади животни и животни за утаяване и разплод	03121		
Стоки и продукция	03130	96	67
Продукция	03131	90	61
Стоки	03132	6	6
Предоставени аванси	03140		
Общо група I	03100	321	315
II.Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	110	
в т.ч.над 1 година	03211		
Вземания от предприятията от група	03220		
в т.ч.над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	78	187
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо група II	03200	188	187
III.Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330	112	64
Общо група III	03300	112	64
IV.Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	27	33
Касови наличности в лева	03411	12	31
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	15	2
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо група IV	03400	27	33
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В	03000	648	589
Г.Разходи за бъдещи периоди	04000	83	94
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	04500	759	733

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
Акционерен капитал	05110		
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видови основен капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т.ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV:	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години		0	98
Неразпределена печалба	05510		98
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V:	05500	0	98
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	9	14
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А	05000	14	115
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110		
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	0	2
До 1 година	07401		2
Над 1 година	07402		
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		

Отчетна единица: "Иконус-ик.конс.и услуги" ЕООД
гр.Хасково,бул."Илинден" № 77
Община Хасково

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

126855448

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА

2011 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предх. година
а	б	1	2
А.Разходи			
I.Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини,материали и външни услуги	10200	68	118
Суровини и материали	10210	37	93
Външни услуги	10220	31	25
Разходи за персонала	10300	12	11
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	10	9
Разходи за осигуровки	10320	2	2
от тях:осигуровки, свързани с пенсии	10321	2	2
Разходи за амортизация и обезценка	10400	11	14
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	11	14
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	11	14
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	0	2
в това число:			
Балансова ст-ст на продадени активи	10510		2
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	91	145
II.Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи,включително инвестициите,признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч.отрицателни курсови разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	51	27
в това число:			
Разходи,свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220	7	2
Общо за група II	11000	51	27
Б.Печалба от обичайна дейност	14000	10	16
III.Извънредни разходи	12000		
в т.ч.за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I+II+III)	13000	142	172
В.Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	10	16
IV.Разходи за данъци от печалбата	14200	1	2
V.Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г.Печалба (В - IV - V)	14400	9	14
ВСИЧКО (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	152	188

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предх. година
а	б	1	2
А.Приходи			
I.Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	133	167
Продукция	15110		156
Стоки	15120		5
Услуги	15130	133	6
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги,вкл. на изпеле	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200	8	3
Разходи за прид.на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	139	170
II.Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т.ч.приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми,признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т.ч.приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300	13	18
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320	3	
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	13	18
Б.Загуба от обичайна дейност	18000	0	0
III.Извънредни приходи	17000		
в т.ч.получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	152	188
В.Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г.Загуба (B + IV + V)	19200	0	0
ВСИЧКО (Общо Приходи + Г)	19500	152	188

Ръководител: Златка Стойкова Добрева

Съставител: Христо Георгиев Сариев

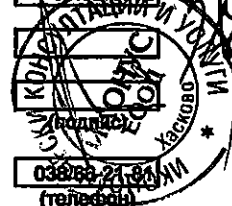
(име,презиме,фамилия)

Лице за контакт: Христо Георгиев Сариев

(име,презиме,фамилия)

Дата:

07.02.2012



СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика на
“Иконус”ЕООД, Булстат: 126655448
за периода от 01.01.2011г. до 31.12.2011г.

1. Обща информация за предприятието

“Иконус”ЕООД е регистрирано като юридическо лице по фирмено дело №283/2005г. на Хасковски Окръжен Съд с адрес на управление: гр.Хасково, ул. “Илинден” №77. Задълженото лице е регистрирано по реда на ДОПК в ТД на НАП – гр. Хасково с ЕИК по Булстат: 126655448 с данъчна декларация о задълженото лице е регистрирано по ЗДДС, считано от 22.11.2006г.

Дружеството е собственост на Златка Стойкова Добрева.

Капиталът на дружеството е в размер на 5000лв.разпределен в 50 дяла по 100лв.всеки и е внесен изцяло.

Дружеството има предмет на дейност – консултанска дейност по стопанско и друго управление (код по КИД 2008 – 7022).

2. Описание на счетоводната политика на дружеството през 2011г.

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

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Приложение.

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 2011г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2011г.

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 – Софсистем.

Финансовият отчет за 2011г. е изготвен в съответствие 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 получават 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.

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

Годишният финансов отчет е изготвен на 07.02.2012г. Периодът, който обхваща е една година – от 01.01.2011г. до 31.12.2011г. ГФО се съставя веднъж в годината.

При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се зискава друго. Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2011г.

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. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

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 – 700лв. През отчетния период (2011г.) има ново придобити дълготрайни активи.

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 със счетоводна печалба в размер на 10 х.лв.

Няма сключен нов лизингов договор през 2011г.

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 2011г. 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.

Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2011г.

Финансови инструменти по смисъла на СС 32 през 2011г.са вземания и задължения, възникнали първоначално в предприятието.

Дружеството не отразявало през 2011г. инвестиционни имоти.

Дружеството няма и не е отразявало през 2011г. биологични активи.

Дружеството не притежава налични валутни активи и не е осъществявало сделки с валутни активи през 2011г.

През 2011г. дружеството е упражнявало търговска дейност.

Дата: 07.02.2012г.

Счетоводител:

/Хр.Сариев /

Управител:

/Зл.Добрева/

