БАЛАНС

"КОНДЕРА" ЕООД към ЕИК: **175104220**

31.12.2012г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи		2					
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :		2		2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				***Общо за група IV :***			
--- сгради				**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба		52	31
3. Съоръжения и други ДМА		1	2	--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		52	31
Общо за група II :		1	2				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		1	21
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		58	57
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
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. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		3	2	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		***0***	***0***
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини		5		до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				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. :				
Общо по група I :		5		до 1 година				
				над 1 година				
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :				1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		18	52	до 1 година				1
над 1 година		14	6	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.:		2	2	до 1 година				
над 1 година			1	над 1 година				
Общо по група II :		20	54	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. :			2	12
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :				
3. Други инвестиции				до 1 година				
				над 1 година				
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :			1	1
				до 1 година			1	1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година				
1. Парични средства в брой		23	7	--- осигурителни задължения, в т.ч. :				1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		8	7	до 1 година				1
Общо по група IV :		31	14	над 1 година				
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			1	10
				до 1 година			1	10
				над 1 година				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		56	68	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***			2	13
				до 1 година			2	13
				над 1 година				
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1		***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***				
				до 1 година				
				над 1 година				
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		60	70	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**			60	70
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**				

Дата : 05.02.2013 Съставител: "ДИД КОНСУЛТ БГ" ЕООД-Даниела Люцканова

Ръководител : Димитър Данаилов

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"КОНДЕРА" ЕООД

Към 31. 12. 2012 година **ЕИК: 175104220**

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		0	0	**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		195	95
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		170	61	а) Продукция			
а) суровини и материали		9	15	б) Стоки			
б) външни услуги		161	46	в) Услуги		195	95
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		17	24	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		14	21				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		3	3	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии		2	3				
4. Разходи за амортизация и обезценка		1	1	**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		1	1	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		1	1				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		195	95
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		5	8	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**		0	0
а) балансова ст-ст на продадени активи			3	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		5	5				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		193	94				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи		0	0	**6. Приходи от други инвестиции и заеми**		0	0
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	0	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		0	0
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		1		- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		0	0
8. Печалба от обичайната дейност		1	1	**8. Загуба от обичайната дейност**		0	0
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		194	94	**Общо Приходи**		195	95
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		1	1	**10. Счетоводна Загуба**		0	0
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		1	1	**11. Загуба** *(балансова)*		0	0
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		195	95	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		195	95

гр.София 05.02.2013год.

Съставител : "ДИД КОНСУЛТ БГ" ЕООД-Даниела Люцканова

Ръководител : Димитър Данаилов

DanAk Design

Оповестяване към ГФО на база НСФОМСП за 2012г.
на „КОНДЕРА" ЕООД гр. София ЕИК 175104220

I.Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като ООД и е регистрирано по ф.д 7207/2006 при Софийски градски съд . На 27.07.2007г. се променя от ООД в ЕООД. Вписано е в търговският регистър през 2008г. Капиталът е 100 % частен.

Предметът на дейност на дружеството е инженерни дейности и технически консултации
През 2011 г. във фирмата работят четери лица на трудов договор.

II.Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен за публикуване на общо събрание на съдружниците и решението е протоколирано с протокол № 1 / от 20.02.2013 г.

III.База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2012 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива или друга стойност. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2012 г.

3.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия.

3.3. Действащо предприятие

Дружеството е увеличило приходите си с около два пъти през 2012г. спрямо 2011г.. Към датата на съставяне на баланса дружеството има текущи вземания в размер на 65 хил.лв. Задълженията са текущи.

1.Към кредитори- 15 хил. лева
2.Данъчни задължения - 4хил.лева.
3. Към доставчици – 24 хил.лева

Ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

IV.Значими счетоводни политики

4.1. Материални запаси

- СМЗ се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средна-претеглена стойност, изчислена след всяко постъпление.В края на годината се оценяват по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.
- Произведената продукция се отчита по фактическа себестойност.

4.2. База за разпределение на разходите

- Преките разходи се разпределят по изделия на база конкретни данни.
- Административните и търговски разходи се отчитат като текущ разход по дейността
- Незавършената част от услугите се установява с протокол между изпълнителя и възложителя и на тази база се установява етапа на завършеност на услугите.

4.3. Отчитане на ДМА

Като ДМА признават активи които отговарят на определението за ДМА, съгласно НСС 16 и оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е стойностен праг на същественост – 700 лв Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от ръководителите на предприятието и при необходимост от технически специалисти. Използваният метод на амортизация е линейния. Използват данъчно признатите амортизационни норми.

4.4. Нематериални активи

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив, съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят. Стойностният праг на същественост е от 700 лв. Последващите разходи, които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение стойността на актива. Използван метод на амортизация – линеен.

Амортизационни норми от 15% до 33 %

4.5. Отчитане на инвестиционните имоти

Предприятието няма инвестиционени имоти.

4.6. Отчитане на инвестициите в дъщерни и асоциирани предприятия

Предприятието не притежава инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия.

4.7. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на услуги.

- приходи от продажба на услуги – признава се в зависимост от етапа на завършеност, който се определя с протокол.

4.8. Отчитане на финансираният -няма финансирания.

4.9. Оценка на валутни позиции

Паричните позиции се оценяват към последно число на всеки текущ месец.

4.10. Обезценка на вземанията

След инидивидуален преглед на вземанията, извършен от ръководството, същите се обезценяват при следните условия : просрочие от 90 дни – 30 %, просрочие от 180 дни – 50%, просрочие от 360 дни – 100%.

4.11. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V.Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Записан, но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

5.2. Разходи за бъдещи периоди – включват застраховки и платени суми на доставчици срещу които няма признати приходи.

5.3. Основен капитал – 5 хил. лв. представен е в баланса по номинална стойност

5.4. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита неразпределена печалба към 31.12.2012 – в размер на 22 хил.лв.

5.5. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2012г. е 1 хил. лв печалба.

5.6. Условни пасиви -дружеството не отчита условни пасиви_

5.7. Приходи за бъдещи периоди – няма начислени към 31.12.2012г.

5.8. Разходи

Към другите разходи за обичайната дейност в ОПР са включени следните видове разходи: - разходи за командировки - 5 хил.лв.

5.9. Приходи – от продажба на услуги в размер на 195 хил.лв

VI.Свързани лица – изплатено е възнаграждение на собственика за положен личен труд в размер на 1300 лв. , изплатени са му и дивиденти в размер на 31 х. лв.. Сделките със свързани лица не се отличават от сделките с несвързани лица.

IX. Събития, настъпили след датата на баланса – няма такива.

Дата 20.02.2013 Съставител:

„ДИД КОНСУЛТ БГ" ЕООД-Даниела Люцканова

Гр. София Ръководител:

/Димитър Данаилов/