СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

СТИЛСОФТ ЕООД
гр.Пещера, ул.Свети Константин 50
ЕИК 112625548

към
31-Декември-2011

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
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:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	19	19
- земи	1	1
- сгради	18	18
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други	3	4
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**22**	**23**
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 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:		
IV . Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**22**	**23**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	4	
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	**4**	
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	4	4
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо за група II:	**4**	**4**
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:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	12	17
- в безсрочни сметки (депозити)	2	4
Общо за група IV:	**14**	**21**
Общо за раздел В:	**22**	**25**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	**44**	**48**

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

СТИЛСОФТ ЕООД
гр.Пещера, ул.Свети Константин 50
ЕИК 112625548

към
31-Декември-2011

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
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:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	45	7
- непокрита загуба	(7)	(7)
Общо за група V:	38	
VI. Текуща печалба (Загуба)		**38**
Общо за раздел А:	43	43
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:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Задължения към собственика , в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, сързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	1	5
до 1 година	1	5
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	1	
до 1 година	1	
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**1**	**5**
до 1 година	**1**	**5**
над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	**44**	**48**

Дата: 6-Февруари-2012

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги
съгл. чл.34, ал.2 от ЗСч

Съставител: Елка Карагеоргиева

Ръководител: Николай Пройчев

"СТИЛСОФТ" ПЕЩЕРА ЕООД

Приложение № 2
към СС № 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-Декември-2011

СТИЛСОФТ ЕООД
гр.Пещера, ул.Свети Константин 50
ЕИК 112625548

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	20	85
а) Продукция	5	67
б) Стоки	1	5
в) Услуги	14	13
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 финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	20	85
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 и 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.:		
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	20	85
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	20	85
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	13	30
а) суровини и материали	3	21
б) външни услуги	10	9
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	3	4
а) разходи за възнаграждения	2	3
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	1
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	3	2
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	3	2
- разходи за амортизация	3	2
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	7
а) балансова стойност на продадените активи	1	4
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	20	43
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.:		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		
8. Печалба от обичайна дейност		42
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	20	43
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		42
11. Разходи за данъци от печалбата		4
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)		38
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	20	85

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги
съгл. чл.34, ал.2 от ЗСч

Съставител: Елка Карагеоргиева

Ръководител: Николай Пройчев

Дата: 6-Февруари-2012

"СТИЛСОФТ" ПЕЩЕРА * ЕООД *

Приложение към ГФО
на"СТИЛСОФТ" ЕООД гр.Пещера
за 2011 година

1.Корпоративна информация

"СТИЛСОФТ" ЕООД гр.Пещера е образувано с решение № 1308 от 2005 г. на Пазарджишки окръжен съд по фирмено дело № 652 от 2005 година ЕИК 112625548. Дружеството е пререгистрирано в Търговския регистър.

Седалище и адрес на управление на предприятието е гр.Пещера, ул."Свети Константин" №50. Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева разпределен в 50 дяла по 100 лева всеки.

Основен предмет на дейност е изработване и поддръжка на софтуерни продукти. "СТИЛСОФТ" ЕООД извършва своята дейност в офис в гр.Пещера, ул. Веселин Стайков № 39.

Дружеството се представлява и управлява от собственика Николай Борисов Пройчев.

2. *База за изготвяне* и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на предприятието за 2011 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2011г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2011 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2011 и за 2010 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2011 година и в отчета за 2010 година са съпоставими.

3. Нетекущи активи

3.1.Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2011 година не е

извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2011 година предприятието притежава ДМА с отчетна стойност 40 х.лева, в това число:

- 1 хил.лева земя
- 19 хил. лева сграда
- 15 хил.лева компютърно оборудване
- 3 хил.лева стопански инвентар
- 2 хил. лева апаратура

Няма временно извадени от употреба активи.

Към датата на баланса е направен преглед на справедливата стойност и е установено, че няма активи с балансова стойност по-висока от справедливата.

3.2.Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- машини и оборудване – 30%;
- сгради – 4%
- компютри – 50%;
- обзавеждане – 15%.

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 18х.лева.

3.3.Нематериални дълготрайни активи

Дружеството притежава и използва нематериални активи – софтуер Делфи с отчетна стойност 5 хил. лева и набрана амортизация 5 хил. лева.

4. Текущи активи и пасиви

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприходяването им по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им реализируема стойност.

Разходите по закупуването включват покупната цена, както и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното ползване вид.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи.

Вземанията от клиенти са в размер на 4 хил. лева.

Задълженията към персонала за от неизплатени заплати за м.декември – 1 хил. лева.

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в края на годината в размер на 14 х.лева са:

- В банки в лева - 2 хил.лева
- В лева в брой – 12 хил. лева

5.Провизии и отсрочени данъци

Дружеството няма начислени провизии.

6.Разходи за бъдещи периоди и финансирания

Дружеството няма разходите за бъдещи периоди.

7. Собствен капитал

В началота на годината собственият капитал е в размер на 5 х.лева, и в края - 5х.лева. Няма изменение на собствения капитал.

8. Разходи

Разходите за материали са предимно от ел.енергия, канцеларски материали, почистващи препарати, материали за ремонт на офиса,

Разходите за външни услуги включват: наеми, съобщителни услуги, такса интернет и др.

9.Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите.

Най-голям относителен дял в приходите за годината имат приходите от поддръжка на софтуер – 70%, изработване на софтуерни продукти – 25%, и продажба на материали – 5%.

10.Финансов резултат

Счетоводната печалба за годината е 302.48 лв.

10.Данъци

Дружеството начислява данък върху печалбата в размер на 29.95 лева.

Съставител на ГФО:
Елка Карагеоргиева

Ръководител:
Николай Пройчев

"СТИЛСОФТ" ЕООД * ПЕЩЕРА *

"ЕЛЕКТ" ООД
гр. Пещера
счетоводни услуги
съгл. чл.34 ал.2 от ЗСч