

БАЛАНС

на **ГРАДИАКТ КОНСУЛТ ООД**
 адрес **ГР.СОФИЯ, БУЛ.ПАТРИАРХ ЕВТИМИЙ № 1**
 към **31.12.2011 ГОДИНА**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
a		1	2
A. Записан, но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност			
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			
Търговска репутация			
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			
Общо за група I:		-	-
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради, в т. ч.:			
- земи			
- сгради			
Машини, производствено оборудване и апаратура			
Съоръжения и други		1	6
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			
Общо за група II:		1	6
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		120	120
Изкупени собствени акции			
- номинална стойност хил. лв.			
Общо за група III:		120	120
IV. Отсрочени данъци			
Общо за раздел Б:		121	126
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали			
Незавършено производство		71	
Продукция и стоки, в т. ч.:			
- продукция			
- стоки			
Предоставени аванси			
Общо за група I:		71	-
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		118	232
- над 1 година			

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Бел.	Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
a		1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал		5	5
II. Премии от емисии			
III. Резерв от посредващи оценки			
IV. Резерви			
Законови резерви			
Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Резерв съгласно учредителен акт			
Други резерви			
Общо за група IV:		-	-
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
- неразпределена печалба		353	236
- непокрита загуба			
Общо за група V:		353	236
VI. Текуща печалба (загуба)		18	117
Общо раздел А:		376	358
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			
Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:		-	-
- до 1 година			
- над 1 година			
Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		-	-
- до 1 година			
- над 1 година			
Получени аванси, в т. ч.:		-	16
- до 1 година			16
- над 1 година			
Задължения към доставчици, в т. ч.:		2	2
- до 1 година		2	2
- над 1 година			
Задължения по полици, в т. ч.:		-	-
- до 1 година			
- над 1 година			
Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		-	-
- до 1 година			

Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			
- над 1 година			
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			
- над 1 година			
Други вземания, в т. ч.:		7	1
- над 1 година			
Общо за група II:		125	233
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група			
Изкупени собствени акции			
- номинална стойност.....хил. лв.			
Други инвестиции			
Общо за група III:		-	-
IV. Парични средства, в т. ч.:			
- в брой		65	42
- в безсрочни сметки (депозити)		2	9
Общо за група IV:		67	51
Общо за раздел В:		263	284
Г. Разходи за бъдещи периоди			
Сума на актива (А+Б+В+Г)		384	410
В. Условни активи			

- над 1 година			
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		-	-
- до 1 година			
- над 1 година			
Други задължения, в т. ч.:		6	6
- до 1 година		6	6
- над 1 година			
- към персонала, в т. ч.:		2	9
- до 1 година		2	9
- над 1 година			
- осигурителни задължения в т. ч.:		1	3
- до 1 година		1	3
- над 1 година			
- данъчни задължения, в т. ч.:		2	16
- до 1 година		2	16
- над 1 година			
Общо раздел В, в т. ч.:		8	52
- до 1 година		8	52
- над 1 година		-	-
Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:			
- финансирания		-	-
- приходи за бъдещи периоди			
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		384	410
Г. Условни пасиви			

Дата: 11.02.2012 г.

Съставител:
Каролина Илчева

Ръководител:
Георги Котларов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ГРАДИАКТ КОНСУЛТ ООД
СОФИЯ, БУЛ. П. ЕВТИМИЙ № 1
2011 ГОДИНА

на
дрес
за

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)	
а		текуща година	предходна година
1		2	
А. Разходи			
I	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
II	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	58	46
	а) суровини и материали	11	10
	б) външни услуги	47	36
III	Разходи за персонала, в т. ч.:	63	160
	а) разходи за възнаграждения	55	145
	б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	8	15
	- осигуровки, свързани с пенсии		
IV	Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	4	4
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	4	4
	- разходи за амортизация	4	4
	- разходи от обезценка		
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
V	Други разходи, в т. ч.:	7	12
	а) балансова стойност на продадените активи		
	б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5):		132	222
VI	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:		6
	- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове		6
VII	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	1	2
	а) разходи, свързани с предприятия от група		
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7):		1	8
VIII	Печалба от обичайната дейност	20	130
IX	Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9):		133	230
X	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	20	130
XI	Разходи за данъци от печалбата	2	13
XII	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
XIII	Печалба (Б-В-Г)	18	117
Всичко (Общо разходи В + Г + Д)		153	360

Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
а		текуща година	предходна година
1		2	
Б. Приходи			
I.	Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	76	354
	а) продукция		
	б) стоки		
	в) услуги	76	354
II.	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	71	
III.	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
IV.	Други приходи, в т. ч.:		
	- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (I + II + III + IV)		147	354
V	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
	- приходи от участия в предприятия от група		
	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
	- приходи от предприятия от група		
VII	Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	6	6
	а) приходи от предприятия от група		
	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		6
Общо финансови приходи (5+6+7)		6	6
8. Загуба от обичайната дейност		0	0
9. Извънредни приходи			
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		153	360
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		0	0
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
Всичко (Общо приходи + 11)		153	360

Дата: 11.02.2012

Съставител:
Каролина Илчева

Ръководител:
Георги Котларов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на
адрес
към

ГРАДИНАКТ КОНСУЛТ ООД
ГР.СОФИЯ, БУЛ.ПАТРИАРХ ЕВТИМИЙ № 1
31.12.2010 година

31.12.2011 ГОДИНА

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
А. Салдо в началото на отчетния период	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Промени в счетоводната политика	5	-	-	-	-	-	-	236	-	117	358
Грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Б. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	236	-	117	358
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансов резултат за текущия период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Разпределения на печалбите, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- за дивиденди	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Покриване на загуба	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Последващи оценки на активи и пасиви	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- увеличение	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- намаление	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Други изменения в собствения капитал	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	117	-	(117)	376
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	-	-	-	-	-	-	-	353	-	18	-
Г. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	-	-	-	-	-	-	353	-	18	376

Дата: 11.02.2012 г.

Съставител:
Каролина Илчева



Ръководител:
Георги Котларов

ГРАДИАКТ-КОНСУЛТ ООД

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ **За годината към 31.12.2011**

А. Правен статут

Кратко описание за дружеството: Дружество с ограничена отговорност
година на създаване: 1998 г. с решение на СГС № 11066
седалище, адрес: гр. София, бул. П. Евтимий № 1
основна дейност: осъществяване на строителен надзор
Капитал : пет хиляди лева, разпределен по съдружници:

- Георги Котларов – 4500 лв.
- Атанас Дилов – 250 лв.
- Панайот Градинаров – 250 лв.

Управление: Георги Котларов

Б. Съответствие

Тези ФО са изготвени на база Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени за прилагане в България с ПМС 251/17.10.2007 г. и обнародвани в ДВ бр. 86/2007 г. в сила от 1.01.2008 г. Тази база е приложена от дружеството доброволно.

В. База за изготвяне

ФО е изготвен в хиляди лева при спазване на принципа на начисляване с изключение на Отчетът за паричните потоци, за който е прилаган принципа на паричен поток.

Счетоводната политика е прилагана систематично през всички периоди представени във ФО. Като база за изготвяне е използвана **историческата цена.**

Г. Отчетна валута

Функционалната и отчетната валута на дружеството е българския лев.

Сделките, осъществявани в чуждестранна валута са отчитани в лева по валутния курс на БНБ в деня на сделката. Паричните активи и пасиви в чуждестранна валута към датата на баланса са преизчислени в лева по заключителния курс на БНБ на 31.12.2011г. Курсовите разлики са признати в Отчета за доходите .

Д.Имоти, машини , съоръжения и оборудване

Дълготрайните активи са представени по цена на придобиване, намалена с амортизации и евентуални обезценки.

Възприетия стойностен праг на същественост, под който ДМА се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700 лева.

Разходи, възникнали след необходимост от замяна на компонент от сгради,машини и съоръжения, които се отчитат отделно от актива се капитализират само ако се увеличи бъдещата икономическа изгода , произтичаща от този актив. Всички други разходи се признават в Отчета за доходите в момента на извършване.

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните активи, съобразно полезния им живот, определен от ръководството по групи както следва:

	ГРУПИ	ГОДИНИ
IV	компютри	2
V	автомобили	4

Е.Търговски и други вземания – 245 хил.лв.

Дългосрочен финансов актив – предоставен заем в размер на 120 х.лв.

Краткосрочните вземания са представени по тяхната амортизирана стойност. Главната част от тях е от вземания по продажби- 118 хил.лв.и други вземания – 7 хил.лв. В края на отчетния период се извършва преценка за наличие на загуба от обезценка и несъбираемост. В случай, че има индикация за обезценка се прави приблизителна оценка за възстановимата им стойност.

Ж.Материални запаси – 71 х.лв.в незавършено производство- т.е.част от договорите, които ще бъдат приключени през 2012 г.

Материалните запаси се оценяват по по ниската от цената на придобиване и нетна реализируема стойност.

При потреблението им се оценява по **средно претеглена цена**

З.Парични средства- 67 хил.лв.

Паричните средства са: касови наличности- 65 х.лв. и банкови сметки- 2 хил.лева.

И.Собствен капитал – 376 х.лв., от които записан капитал – 5 х.лв.към датата на регистрация , неразпределена печалба – 353 х.лв. и текуща печалба 18 хил.лева

К. Търговски и други задължения – 8 хил.лв.

- Към доставчици – 2 хил.лв.
- Други- 6 хил.лв., в т.ч.
 - Към персонала – 2 хил.лв.
 - Осигурителни задължения – 1 хил.лв.
 - Данъчни задължения – 2 х.лв.
 - Други – 1 хил.лв.

Търговските и другите задължения са посочени по амортизирана стойност.

Л. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите се признават в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на принципа на причинна и стойностна връзка между тях.

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение намалено с предоставените отстъпки.

Приходите от извършени услуги се признават в Отчета за доходите пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса.

Приходите за 2011 г.са в размер на 153 хил.лв от:

- Услуги – 76 х.лв.
- Увеличение на запасите от незавършено производство – 71 х.лв.
- Приходи от лихви – 6 х.лв.

Разходите са в размер на 133 х.лв.

- Материали – 11 хил.лв.
- Външни услуги – 47 х.лв.
- За възнаграждения –55 х.лв.
- За осигуровки – 8 х.лв.

- За амортизации – 4 х.лв.
- Други – 7 х.лв.

М. Нетни финансови разходи – 1 х.лв.- други финансови разходи

Данъци върху печалбата.

Данъкът върху печалбата за годината включва текущ данък в размер на 2 хил.лв.

Изготвил:



11.02.2012 г.