Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на.. ВОДОКАНАЛ ПРОЕКТ СОФИЯ ООД.....
към....31.12.2011 Г.....

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал	5	5
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:		
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	235	54
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	4	5	Общо за група V:	235	54
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	20	182
Общо за група II:	4	7	Общо за раздел А:	260	241
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:		
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност ..... хил. лв.			до 1 година		

Общо за група III:			над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за раздел Б:	4	7	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	
- продукция			до 1 година	1	
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:			до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	16	31	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		31	до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	11	2	8. Други задължения, в т.ч.		
над 1 година			до 1 година	1	9
Общо за група II:	27	33	над 1 година		
III. Инвестиции			-към персонала, в т.ч.:		
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност ..... хил. лв.			- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	
3. Други инвестиции			до 1 година	1	
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч:	231	210	-данъчни задължения, в т.ч.:		9
- в брой лева - в брой валута	130 67	100 63	до 1 година		9
—в безсрочни сметки /разплащателни/	34	47	над 1 година		
Общо за група IV:	231	210	Общо за раздел В, в т.ч.:	2	9
Общо за раздел В:	258	243	до 1 година	2	9
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			—финансирания		
			—приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	262	250	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	262	250

Дата на съставяне:.15.03 2012.... Съставил:...../ Ир. Василева/ Ръководител:...../ М. Макавеева/

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ... ВОДОКАНАЛПРОЕКТ СОФИЯ ООД....
за ...31.12.2011 г.....

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	64	327
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	22	100	а) продукция		
а) суровини и материали	1	2	б) стоки		
б) външни услуги	21	98	в) услуги	64	327
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	5	5	2. Увеличение на запасите от незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	4	4	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	1			
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.	2	5	4. Други приходи, в т.ч.:		
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и нематериални активи, в т. ч.	2	5	- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация	2	5	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	64	327
- разходи от обезценка					
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи, в т.ч.:	13	14	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.		
а) балансова стойност на продадените активи					
б) провизии					
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	42	124	- приходи от участия в предприятия от група		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			- приходи от предприятия от групата		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.		1	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.		
а) разходи, свързани с предприятия от група			а) приходи от предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции от финансови активи			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		

Общо финансови разходи (6 + 7)		1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
8. Печалба от обичайна дейност	22	202	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	42	125	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	64	327
10. Счетоводна печалба (общо Приходи - общо разходи)	22	202	10. Счетоводна загуба (общо Приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	2	20	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	20	182			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	64	327	Всичко (Общо приходи + 11)	64	

Дата на съставяне: ..15 03 2012.....Съставил...../Ир.Василева/ Ръководител...../М. Мкавесова/

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
на ВОДОКАНАЛПРОЕКТ СОФИЯ ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност	1			1			1	1			1			1	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	1	0	0	1	0	0	1	1	0	0	1	0	0	1	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	11.			11			11	9.	2.		11			11	0
3. Съоръжения и други	6.			6			6	1.	1.		2			2	4
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	17	0	0	17	0	0	17	10	3	0	13	0	0	13	4
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	*18*	*0*	*0*	*18*	*0*	*0*	*18*	*11*	*3*	*0*	*14*	*0*	*0*	*14*	*4*

Дата на съставяне: 15.03.2012

Съставил Ир. Васидева

Ръководител: М.Макавеева

ВОДОКАНАЛПРОЕКТ СОФИЯ ООД

ФОРМУЛА
Място за въвеждане на данни

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на .ВОДОКАНАЛПРОЕКТ СОФИЯ .....ООД.....
за ...31 12 2011 Г. .....

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	94	29	65	390	84	306
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		11	/11/		90	/90/
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни					1	/1/
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци от печалбата		19	/19/		22	/22/
Плащания при разпределения на печалби					78	/78/
Други парични потоци от основна дейност		14	/14/		14	/ 14/
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	94	73	21	390	289	101
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					1	/1/
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						

Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)					1	/1/
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	94	73	21	390	290	100
Д. Парични средства в началото на периода			210			110
Е. Парични средства в края на периода			231			210

Дата:
..15.03.2012.....

Съставил:...../Ир.Василева

Ръководител: ...../М. Макавеева/

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ за собствения капитал
на ..ВАДОКАНАЛПРОЕКТ СОФИЯ ООД.....
за ..31 .12 2011 Г. ..

(хил. лв.)

Показатели	Запи-сан капи-тал	Премии от емисии	Резерв от послед-ващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба /загуба	Общо собствен капи-тал
				Зако-нови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпре делена печалба	Непок рита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							235			240
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
—увеличение											
—намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										20	20
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
—за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
— увеличение											
—намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5							235		20	260
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5							235		20	260

Дата на съставяне: .15 03 2012 .....Съставил...../Ир. Василева/ Ръководител: ...../М.Макавеева/

ПРИЛОЖЕНИЕ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА за 2011г.

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

" ..ВОДОКАНАЛПРОЕКТ СОФИЯ.. " ООД е търговско дружество, регистрирано в България и с адрес на управление: гр. София – п.к.1162. , ул. " .Житница... " бл.№ 22а.... , ап...43...

Булстат № 131070268

1.1.Собственост и управление

Регистрираният и внесен капитал на дружеството възлиза на 5000 лв. Дяловете се притежават от две физическо лице .

Дружеството се управлява и представлява от двама управители – заедно и поотделно.

1.2.Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през отчетния период включва извършване на проектиране на водоснабдителни водопроводни системи и тяхната реконструкция и модернизация.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на „ ..ВОДОКАНАЛПРОЕКТ СОФИЯ . „ ООД е изготвен в съответствие с националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия .През текущата година за дружеството не се е наложило да направи промени в счетоводната си политика .

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се преизчисляват и рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услугите , приходите се признават , като се отчита етапа на завършеност на сделката към датата на баланса,ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите ,извършени по следлката и разходите за приключването и.

2.4. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

2.5. Материални активи.

Дълготрайни материални активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване / първоначална / стойност, намалена с натрупаната амортизация .

Първоначално придобиване

При първоначалното си придобиване дълготрайните материални и нематериални активи се оценяват по цена на придобиване , която включва покупната цена, вкл. митнически такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се третират като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за оценка след признаване е модела- цена на придобиване ,минус натрупаната амортизация и загуби от обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация .Полезният живот по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на експлоатацията, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване и е както следва:

- компютри – 2 г.
- стопански инвентар – 6.67.

Определеният срок на годност се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо бъдещите очаквания за срока на използването на активите, същият може да се коригира .

Последващи разходи

Разходите за ремонти и поддръжка се признават за текущи в периода, през който са направени.

2.6. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателната сметка .

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци ,паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);

- получените лихви по разплащателни сметки са представени в основната дейност.

2.7. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2011 г. е 10% (2010 г.: 10%).

3. Приходи

Общ размер на реализираните приходи - .64..... х. лв.

4. Разходи

Общ размер на разходите - ..42..... х. лв.

в това число : - за суровини и материали - - 1 х. лв.

- за заплати и осигуровки на персонала -.....5..... х. лв.
- за външни услуги - ...21..... х.лв.
- за амортизации - ....2..... х.лв.
- за други разходи - ....13..... х. лв.

5. Данъчно облагане

Съгласно изготвената годишна данъчна декларация е начислен данък печалба в размер на ..2 х.лв. През 2011 год. е начислен данък печалба ....20..... х.лв.

6. Нетекущи /дълготрайни / активи

В справка приложение № 5 към отчета са представени подробно по групи активи : - отчетна стойност - .17 х. лв.

- набраното изхабяване - ..13... х.лв.

Балансова стойност - ..4..... х.лв.

7. Парични средства

- в каса лева - ....130.... х.лв.
- в каса валута - .....67 ..... х. лв.
- разпрлащателни метки - .... 34 ..... х. лв.

Общо - .....231 ... х.лв.

8. Собствен капитал

Собствен капитал на дружеството - 5 х.лв. внесен изцяло .

9. Задължения

Общ размер на задълженията - .....2.... х. лв.

в това число : - към контрагенти - ...1..... х. лв.

задължения за данъци и други - .....1..... х. лв.

От които - за данък печалба - ....0.... х. лв.

10.Събития след датата на баланса

Не са настъпили събития ,които съгласно счетоводните стандарти следва да бъдат оповестявани .

Управител:.....

/М. Макавеева/