

БАЛАНС

"САЛВИЯ" ООД

към

ЕИК:

148002097

31-Декември-11

АКТИВ

ПАСИВ

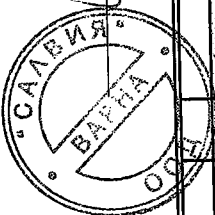
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Общо за група І:				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група ІV:			
--- земи				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
--- сгради				--- Неразпределена печалба		(27)	(27)
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		16	16	--- Непокритата загуба		(27)	(27)
3. Съоръжения и други ДМА		2	2	Общо за група V:			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за РАЗДЕЛ "А":		(22)	(22)
Общо за група ІІ:		18	18	Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
1. Акции и дялове от предприятия в група				2. Провизии за данъци, в т.ч.:		11	11
2. Предоставени заеми на предприятия в група				--- отсрочени данъци		11	11
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				3. Други провизии и сходни задължения			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				Общо за РАЗДЕЛ "Б":		11	11
5. Дългосрочни инвестиции				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
6. Други заеми				1. Облигационни заеми с огл. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				до 1 година			
Общо за група ІІІ:				над 1 година			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ		11	11	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		29	29	Общо за РАЗДЕЛ "Б":		11	11
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ							
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ							
1. Материали и суровини		7	7				
2. Незавършено производство							
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		3	3				

ДРУГА ДЪЛЖИ					до 1 година			
--- стоки		3	3	над 1 година				
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:				
		10	10	до 1 година				
Общо по група I:				над 1 година			2	2
				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			2	2
				до 1 година				
II. ВЗЕМАНИЯ				над 1 година				
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:				
над 1 година				до 1 година				
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				над 1 година				
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:				
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпри., в т.ч.:				до 1 година				
над 1 година				над 1 година				
4. Други вземания, в т.ч.:				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпри., в т.ч.:				
над 1 година				до 1 година				
Общо по група II:				над 1 година				
				8. Други задължения, в т.ч.:			48	48
III. ИНВЕСТИЦИИ				--- други задължения, в т.ч.:			48	48
1. Акции и дялове на предприятия от група				до 1 година				
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил. лв.				над 1 година				
3. Други инвестиции				--- към персонала, в т.ч.:				
				до 1 година				
Общо по група III:				над 1 година				
				до 1 година				
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година				
1. Парични средства в брой				--- осигурителни задължения, в т.ч.:				
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				до 1 година				
Общо по група IV:				над 1 година				
				--- данъчни задължения, в т.ч.:				
				до 1 година				
				над 1 година			50	50
Общо за РАЗДЕЛ "В":		10	10	Общо за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:			50	50
				до 1 година				
				над 1 година				
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:				
				до 1 година				
				над 1 година				
СУМА НА АКТИВА (раздели А+В+В+Г)		39	39	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+В+В+Г)			39	39
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ				

Дата : 14.03.2012

Съставител :

Ръководител :



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"САЛВИЯ" ООД

към 31. 12. 2011 година

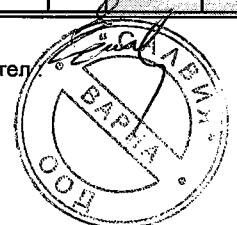
Е И К : 148002097

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :				а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги				в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :				2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения							
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност			
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност							
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
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				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи				Общо Приходи			
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)				11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)				ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)			

гр. Варна, 14.03.2012год.

Съставител :

Ръководител :



"САЛВИЯ" ООД

ЕИК 148002097

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2011 г.

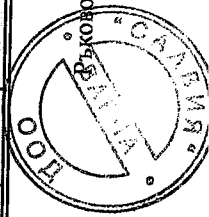
(ХИЛ.ЛВ)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Балансова ст-ст в края на периода			
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					последваща оценка					преоцен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер		последваща оценка		преоцен. стойност (11-12-13)
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	увелич.	намален											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15				
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Продукти от развойна дейност																			
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ГПП и др.																			
3. Търговска репутация																			
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																			
Обща сума I:																			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																			
1. Земи и сгради, в т.ч.:																			
--- земи																			
--- сгради																			
2. Машины, производ. оборудване и апаратура	35			35			35	17			17			17		17		18	
3. Съоръжения и други ДМА																			
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																			
Обща сума II:	35			35			35	17			17			17		17		18	
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 смес.предпр.																			
4. Предост.заеми, свърз.с асоцл.и смес.предпр.																			
5. Дългосрочни инвестиции																			
6. Други заеми																			
7. Изкупени собствени акции																			
Обща сума III:																			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																			
Обща сума IV:																			
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	35			35			35	17			17			17		17		18	

ЗАБЕЛЕЖКА: Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата: 14.03.2012

Съставител:



Управляващ:

**Справка за оповестяване на счетоводната политика
на „ САЛВИЯ” ООД към 31.12.2011 г.**

Обща информация

„ САЛВИЯ” ООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност козметични услуги, маникюр и търговия с козметични продукти.

Основа за изготвяне на Годишният финансов отчет на „ САЛВИЯ” ООД към 31.12.2011 г. е Закона за счетоводството, НСФОМСП, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

ГФО на „ САЛВИЯ” ООД , съставени според НСС 1, във връзка с § 1, т.15 от ДР на ЗСЧ включват:

- а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на дружеството към 31.12.2011 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.
б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните от 2011 г. с данните за същия период на 2010 г.
в) Справка за нетекущите активи.

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството , които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за извършването на основната дейност – козметични услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на „ САЛВИЯ” ООД към 31.12.2011 г. възлизат по балансова стойност на 18хил. лв.

Разходите за придобиване на дълготрайни активи към 31.12.2011 г. не са отчетени.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на НСС 16.

През 2011 г. „ САЛВИЯ” ООД няма новопридобити дълготрайни материални активи , няма активи, които са отписани .

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в дейността на дружеството се начислява, като се прилага НСС 16.

Дълготрайните материални активи в „ САЛВИЯ” ООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Няма	Няма
Сгради	Няма	Няма
Съоръжения	Няма	Няма
Машини;Оборудване	30%	30%
Компютърна техника	Няма	Няма
Транспортни средства без автомобили	Няма	Няма
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%

Автомобили	Няма	Няма
------------	------	------

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството ще става в съответствие с НСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив ще се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) ще намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода от фирмата няма отписан ДМА.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи ще се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които ще удължават срока на годност, ще увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив ще се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

В „САЛВИЯ“ ООД през 2011 г. няма придобити програмни продукти и Права върху собственост. Първоначалната оценка на нематериалния актив е по покупна цена.

3. Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2011 г. „САЛВИЯ“ ООД има смяна на съдружниците.

5. Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства и разходи за бъдещи периоди.

6. Материални запаси

Материални запаси в „САЛВИЯ“ ООД се отчитат съгласно НСС 2 и са структурирани по следния начин: козметични материали и стоки . В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност. Закупените материали се заприхождават по цената на придобиване. Материалите към 31.12.2011 г. са на стойност:

- Материали на стойност 7 хил. лв.;
- Стоки - 3 хил.лв;

Към 31.12.2011 в дружеството не е осъществявало стопанска дейност.

7. Краткосрочни вземания

„САЛВИЯ“ ООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

- вземания от клиенти и доставчици – няма;
- други краткосрочни вземания –467.02лв.

8. Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „САЛВИЯ“ ООД са класифицирани като: парични средства в брой –3.33.лв.; парични средства в/ разплащателни сметка в банка – 0 лв.

9. Собствен капитал

Собственият капитал на „ САЛВИЯ” ООД към 31.12.2011 г. като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2011 г. е в размер на 5 хил. лв. и финансовият резултат (загуба) към 31.12.2011 г. в размер на 27 хил. лв.

10. Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца дружеството не отчита.

11. Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца. Те се класифицират в „ САЛВИЯ” ООД както следва :

- задължения към доставчици и клиенти са в размер на 2 хил. лв.;
- задължения към персонала, които се отчитат в съответствие с НСС 19 към последните се отнасят задължения за заплати, които не са изплатени към края на отчетния период в размер на 0.00лв. и задължения към осигурителни предприятия, които са в размер на 0.00 лв. ;
- данъчните задължения са в размер на 219.52 хил. лв.;
- други задължения в размер на 29хил лв.;
- задължения към нефинансови институции в размер на 30хил лв.

12. Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „ САЛВИЯ” ООД определя като приходи стойност на реализираните козметични услуги, стоки на клиентите в хода на обичайната си дейност. Дружеството няма реализирани приходи за 2011 г.

За 2011г. дружеството няма отчетени финансовите приходи.

13. Нетни печалби и загуби за периода

Към 31.12.2011 счетоводната загуба на „ САЛВИЯ” ООД е 27хил. лв.

14. Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2011 г. спрямо 2010 г. няма.

Съставител :.....

/ Г. Григорова/

Управител :

/ Е. Маринова /

