

БАЛАНС

121692122

ЕИК:

към

КЛУБ ФЕШЪН ЕООД

31.12.2010 г.

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. Програмни продукти							
3. Търговска репутация				ІV. РЕЗЕРВИ			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група І:				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
— земи				Общо за група ІV:			
— сгради				V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		8	8	— Неразпределена печалба		19	19
3. Съоръжения и други ДМА		5	5	— Непокрита загуба		(110)	(92)
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V:		(91)	(73)
Общо за група ІІ:		13	13			(18)	(18)
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		(86)	(86)
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 ІІІ:				3. Други провизии и сходни задължения			
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		13	13	ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигаци. заеми с отд. посочване на конвертуруемите, в т.ч.			
1. Материали и суровини		4	4	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		2	2	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			

Data Ak Desktop

— продукция				до 1 година			
— стоки		2		над 1 година	2		
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч.:			
		6		до 1 година	6		
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			16
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		7		до 1 година	7		16
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания, свързани с асонт. 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.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II:		7		7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			
				до 1 година			
III. ИНВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч.:		96	96
2. Изкупени собств. акции, номинална ст-ст хил.лв.				— други задължения, в т.ч.:		96	96
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година			
Общо по група III:				— към персонала, в т.ч.:			
				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			1
				— данъчни задължения, в т.ч.:			1
				до 1 година			
				над 1 година			
Общо за РАЗДЕЛ "В":	13	13		ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		112	112
				до 1 година		112	112
				над 1 година			
G. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				G. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	26	26		СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		26	26
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата :28/03/2011

Съставител: 
Емилия ПетковаРъководител: 
Любомир Котев

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

КЛУБ ФЕШЪН ЕООД

към 31. 12. 2010 година

Е И К:

121692122

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. :			154
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :			85	а) Продукция			20
а) суровини и материали			30	б) Стоки			133
б) външни услуги			55	в) Услуги			1
3. Разходи за персонала, в т.ч. :			35	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения			30				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			5	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка			9	4. Други приходи, в т.ч.:			3
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:			9	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация			9				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност			157
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :			43	6. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи			43	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност			172				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				8. 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			3	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			3	- 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			(18)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи			175	Общо Приходи			157
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба			(18)
(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)			(18)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)			175	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)			175

28/03/ 2011год.

Съставител :
Емилия Петкова

Ръководител:

Любомир Коцев

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

КЛУБ ФЕШЪН ЕООД

за 2010 год.

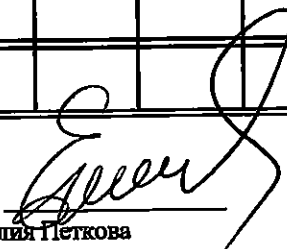
ЕИК:

121692122

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							19	(110)		(86)
2. Промени в счетоводната политика:											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
— увеличения											
— намаления											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											
— увеличения											
— намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
— увеличение											
— намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							19	(110)		(86)
11. Промени от превода на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							19	(110)		(86)

Дата: 28.03.2011

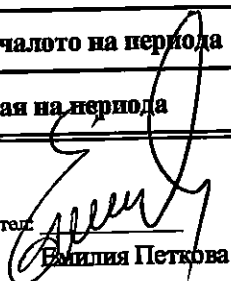
Съставител: 
Емилия ПетковаРъководител: 
Любомир Кочев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**КЛУБ ФЕШЪН ЕООД****01.01.2010 - 31.12.2010****ЕИК:****121692122***(хил.лв.)*

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти				179	157	22
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					48	(48)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност				43	15	28
Всичко парични потоци от основната дейност (А)				222	220	2
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и оър. придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.					3	(3)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)					3	(3)
Г. Изменение на парични средства през периода (А + Б + В)				222	223	(1)
Д. Парични средства в началото на периода						1
Е. Парични средства в края на периода						

Дата: 28/03/2011 год.

Съставен от:



 Емилия Петкова

Ръководител:



 Любомир Коцев

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика и пояснения към ГФО
„КЛУБ ФЕШЪН“ ЕООД, БУЛСТАТ: 121692122
за периода от 01.01.2010г. до 31.12.2010г.

Обща информация за предприятието

„КЛУБ ФЕШЪН“ ЕООД е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност по фирмено дело 7001/98 на СГС, със седалище и адрес на управление: гр.София, ул.Граф Игнатие 11 А

Едноличен собственик на капитала е Любомир Евтимов Коцев
Дружеството се управлява и представлява от Любомир Коцев
Дружеството има предмет на дейност- Ресторантьорство,питейни заведения и други

През отчетната 2010 г. дружеството не е извършвало стопанска дейност.

Счетоводната политика на дружеството през 2010г.

Счетоводната политика е разработена в съответствие със:

Националните нормативни актове за счетоводство /Закон за счетоводство, Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, Нац.сметкоплан и др./;

Други национални нормативни актове;Национални стандарти за малки и средни предприятия

Вътрешни нормативни актове на дружеството, отразяващи спецификата на неговата дейност.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2009 и 2010 г. са представени в хил.лева. Загубата се посочва в ГФО в скоби.

Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

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 установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

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 СС 16.

В дружеството е утвърден План за амортизация на всеки дълготраен материален и нематериален актив. Амортизации се начисляват от месеца,следващ месеца на придобиването на дълготрайния актив или въвеждането му в експлоатация.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Наименование на дълготрайния актив	Годишна амортизационна норма
2.Машини,произв.оборудване и апаратура	30 %
7. Всички останали амортизируеми активи	15 %

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

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

В баланса общата са на показаните ДМА се разпределя в съществени групи така:

групи	31/12/2010	31/12/2009
Машины, произв. оборудване и апаратура	8	8
Съоразения и други	5	5

3. Дългосрочни финансови активи дружеството няма.

4. Текущи активи

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

5. Материални запаси

Материални запаси се отчитат съгласно СС 2. Първоначално се оценяват по доставна стойността при придобиване, която включва всички разходи по закупуването/покупна цена, мита, такси, невъзстановими данъци и акцизи, разходи по доставка. /В разходите по закупуването не се включват складови разходи по съхранение на материалните запаси, административни, финансови и извънредни разходи. Тези разходи се отчитат като текущи за периода през който са извършени.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно СС 2 е метод на средно претеглената стойност

групи	31/12/2010 /хил.лв/	31/12/2009 /хил.лв/
Материали и суровини	4	4
стоки	2	2

6. Краткосрочни вземания

в „Клуб Фешън “ ЕООД 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.

групи	31/12/2010 /хил.лв/	31/12/2009 /хил.лв/
Вземания от клиенти и доставчици	7	7

7. Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, те са класифицирани като: парични средства в брой; .; парични средства в безсрочни депозити и разплащателни сметки в банки

8. Собствен капитал

Основния капитал на дружеството към 31.12.2010 г. е в размер на 5 хил. Лв, други резерви в – 1 хил.лв, натрупаната печалба/загуба от минали години, която включва неразпределена печалба и непокрита загуба

групи	31/12/2010 /хил.лв/	31/12/2009 /хил.лв/
-неразпределена печалба	19	19
-непокрита загуба	(110)	(-92)

9. Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

10. Текущи пасиви

Сумата на задълженията в баланса се разшифрова по следния начин:

групи	31/12/2010/хил.лв			31/12/2009/хил.лв/
	Изискуемост до 5 год	Изискуемост над 5 год	обезпечения	
Към доставчици	16	-	-	16
Други задължения	96	-	-	96

През отчетната 2010 година дружеството няма реализирани приходи и разходи.

Други оповестявания:

Клуб Фешън ЕООД не притежава 20 на сто или повече от капитала на други предприятия и не е предприятие в група

Клуб Фешън ЕООД не е предоставило или получило кредити от членовете на управителния съвет.

Клуб Фешън ЕООД не притежава акции.

ГФО е изготвен към 31.12.2010

Отчетът е съставен на 28.03.2011

Съставител :
Емилия Петкова

Управител:
Любомир Коцев