Име на дружеството Ателие Серафимова Консулт ООД

Управител: Ваня Евтимова Серафимова

Изготвил: Георги Иванов Петров

Адрес на управление: гр.София
бул.Симеоновско шосе №4а

Обслужващи банки: Токуда банк АД
МКБ Юнионбанк АД

АТЕЛИЕ СЕРАФИМОВА КОНСУЛТ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

за 2010 г.

	2011 *BGN '000*	*2010* *BGN '000*
РАЗХОДИ		
Разходи за дейността		
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	13	28
суровини и материали		
външни услуги	13	28
Разходи за персонал, в т.ч.:	60	198
разходи за възнаграждения	49	191
разходи за осигуровки	11	7
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	15	14
разходи за амортизация	15	14
Други разходи, в т.ч.:	18	
Общо разходи за оперативна дейност	**106**	**240**
Финансови разходи	**33**	**2**
Общо разходи	**139**	**242**
Счетоводна печалба	-	-
Нетна печалба за годината	-	-

	2011 *BGN '000*	*2010* *BGN '000*
ПРИХОДИ		
Приходи от оперативна дейност		
Нетни приходи от продажба на:	13	142
Услуги	13	142
Други приходи		1
Общо приходи от оперативна дейност	**13**	**143**
Финансови приходи	**4**	**1**
Общо приходи	**17**	**144**
Счетоводна загуба	**122** -	**98**

Дата на съставяне: 24.02.2012 г.

Управител: ***Изготвил:***

ателие СЕРАФИМОВА • КОНСУЛТ • ООД - СОФИЯ

арх Ваня Серафимова ***Георги Петров***

АТЕЛИЕ СЕРАФИМОВА КОНСУЛТ ООД

БАЛАНС

към 31 декември 2010 година

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
АКТИВИ		
Нетекущи активи		
Нематериални активи	-	-
Софтуер		
Дълготрайни материални активи	3	16
Земи и сгради, в т.ч.		
сгради		
Транспортни средства	3	16
Компютри и оборудване		
Други		
Дългосрочни финансови активи	-	-
Вземания от свързани лица		
Активи по отсрочени данъци		
Общо:	3	16
Текущи активи		
Вземания	42	58
Вземания от клиенти и доставчици	42	56
Вземания от свързани лица		
Други вземания		2
Парични средства и парични еквиваленти	179	256
в брой	*59*	*20*
в безсрочни сметки (депозити)	*120*	*236*
Разходи за бъдещи периоди	1	1
Общо:	222	315
ОБЩО АКТИВИ	225	331

	2011	2010
	BGN '000	BGN '000
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Собствен капитал		
Записан капитал	5	5
Натрупани печалби от минали години, в т.ч.:	167	167
Неразпределена печалба	*167*	*167*
Непокрита загуба	(200)	(100)
Текуща печалба	(122)	(98)
Общо раздел А	(150)	(26)
Задължения		
Задължения по финансов лизинг	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Получени аванси	134	138
до 1 година	*134*	*138*
Задължения към доставчици	4	-
до 1 година	*4*	
Задължения към свързани лица	-	-
до 1 година		
над 1 година		
Други задължения	*237*	*219*
до 1 година	*237*	*219*
Задължения към социалното осигуряване	-	-
до 1 година		
Задължения за данъци		-
до 1 година		
над 1 година		
Общо задължения:	375	357
Общо задължения до 1 година	*375*	*357*
Общо задължения над 1 година	-	
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	225	331

Дата на съставяне: 24.02.2011 г.

ателие СЕРАФИМОВА - КОНСУЛТ • ООД - СОФИЯ

Управител: *Изготвил:*

арх Ваня Серафимова *Георги Петров*

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ 2011

АТЕЛИЕ СЕРАФИМОВА КОНСУЛТ ООД

	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				
	В началото на периода	**На постъпилите през периода**	**На излезлите през периода**	**В края на периода**	**В началото на периода**	**Начислена през периода**	**Отписана през периода**	**В края на периода**	**Балансова стойност в края на периода**
	BGN'000	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*
Нематериални активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Програмни продукти				-				-	-
Дълготрайни материални активи	*61*	*-*		*61*	*43*	*15*	*-*	*58*	*3*
Транспортни средства	54			54	40	14		54	-
Други активи	7			7	3	1		4	3

Дата на съставяне: 24.02.2012 г.

Управител: ***Изготвил:***

арх Ваня Серафимова ***Георги Петров***

ателие СЕРАФИМОВА - КОНСУЛТ • ООД - СОФИЯ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Ателие Серафимова Консулт ООД е дружество, създадено през м.11 2006 г. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.София , бул.Симеоновско шосе № 4А. Съдебната регистрация на дружеството е от 2006 г., решение № 1 /2006 г. на СГС съд.

1.1. Собственост и управление

Към 31 декември 2011г. разпределението на дяловия капитал на дружеството е както следва:

- Ваня Евтимова Серафимова 33.33 %
- Радомир Танков Серафимов 33.33%
- Танко Стефанов Серафимов 33.33%

Дружеството се представлява и управлява от управителя Ваня Евтимова Серафимова, избран от собствениците на капитала. Конкретните правомощия на управителя се посочват в договора за възлагане на управлението.

Към 31.12.2011г. общият брой на персонала в дружеството е трима работници и служители.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2011г. включва следните видове операции и сделки:

Архитектурни, градоустройствени и технически консултаций.

1.3. Структура на дружеството

Ателие Серафимова Консулт ООД няма разкрити клонове и представителства.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС №

46/21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г., изменени с ПМС №251/17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни

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

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

2.3. Отчетна валута

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Към 31.12.2009 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

2.4. Приходи

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

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

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

2.5. Разходи

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

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихвени приходи и разходи, положителни и отрицателни разлики от продажби на финансови инрументи, валутни разлики, банкови такси и комисионни.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

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

Последващи разходи

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- машини и оборудване – 3г.
- транспортни средства (без автомобили) – 10г.