БАЛАНС

"ЕКЗЕКЮТИВ МОДУС " ООД към ЕИК: **131559387**

31.12.2011г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА		41	30
4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		41	30
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свързани в асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група IV :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		1	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		42	31
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Неразпределена печалба		19	36
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :		19	36
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		5	20
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		29	61
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
--- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения		13	13
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*13*	*13*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			

3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :				до 1 година			
				над 1 година			
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		45	25
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		16	13	до 1 година		45	
над 1 година		12	12	над 1 година			25
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. 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.:		17	13	до 1 година			
над 1 година		11	11	над 1 година			
Общо по група II :		33	26	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		3	2
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :			
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		2	2
				до 1 година		2	2
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		2	2	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		6	34	до 1 година		1	
Общо по група IV :		8	36	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		41	62	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		48	27
				до 1 година		48	2
				над 1 година			25
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		7	8	***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		90	101	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		90	101
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 31.01.2012

Съставител : Николай Обецанов

Ръководител : Ирина Иванова

EXECUTIVE MODUS LTD. СОФИЯ SOFIA

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ЕКЗЕКЮТИВ МОДУС " ООД

към 31. 12. 2011 година **ЕИК:**

131559387

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (лева) Текуща година	Сума (лева) Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (лева) Текуща година	Сума (лева) Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		136	137
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		67	45	а) Продукция			
а) суровини и материали		10	6	б) Стоки			
б) външни услуги		57	39	в) Услуги		136	137
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		43	43	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		36	37				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		7	6	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигур., свързани с пенсии		6	5				
4. Разходи за амортизация и обезценка		20	17	**4. Други приходи, в т.ч.:**		12	
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		20	17	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		20	17				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		148	137
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		10	6	**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		10	6				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		140	111				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц.разлики от пром.валутен курс				- прих.от участия в предпр.от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		3	4	**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		2	3	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	1	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		5	22	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
10. Общо Разходи		143	115	**Общо Приходи**		148	137
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		5	22	**10. Счетоводна загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата			2				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба		5	20	**11. Загуба**			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		148	137	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		148	137

гр.СОФИЯ, 31 01 2012 год.

Съставител : Николай Обецанов

Ръководител : Ирина Иванова

ЕКЗЕКЮТИВ МОДУС ООД SOFIA EXECUTIVE MODUS LTD.

DanAk Design

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"ЕКЗЕКЮТИВ МОДУС " ООД

01. 01 . 2011 - 31 . 12 . 2011

ЕИК:

131559387

(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	174	90	84	166	67	99
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		44	(44)		43	(43)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		25	(25)		10	(10)
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		18	(18)		10	(10)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	174	177	(3)	166	130	36
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		25	(25)		21	(21)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти 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)		25	(25)		21	(21)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.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, дивиденти и др.						
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)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	174	202	(28)	166	151	15
Д. Парични средства в началото на периода			36			21
Е. Парични средства в края на периода			8			36

Дата: 31 01 2012 год. Съставител: Николай Обещанов

Ръководител: Ирина Иванова

ЕКЗЕКЮТИВ МОДУС ООД СОФИЯ SOFIA EXECUTIVE MODUS LTD.

DanAk Design

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ЕКЗЕКЮТИВ МОДУС " ООД

за 2011 год.

ЕИК:

131559387

(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							36		20	61
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки								(11)			(11)
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										5	5
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								(26)			(26)
--- увеличения											
--- намаления за дивиденти								(26)			(26)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал								20		(20)	
Салдо към края на отчетния период	5							19		5	29
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							19		5	29

Дата: 31.01.2012

Съставител : Николай Обещанов

Ръководител: Ирина Иванова

ЕКЗЕКЮТИВ МОДУС ЕООД EXECUTIVE MODUS LTD.

DanAk Design

Булстат:131559387

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

на "Екзекютив Модус"ООД, гр. София
за 2011 година

1.Учредяване и регистрация

Търговско дружество "Екзекютив Модус" ООД е учредено 2005г. в гр.София с предмет на дейност – посредничество по наемане на работа,подбор на персонал и управление на човешките ресурси.

2.Описание на значителните счетоводни политики

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на приложимите Национални стандарти за финансови отчети на малки и сердни предприятия и специфичните изисквания на българското законодателство, всички те приложими към 31.12.2011г.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

Настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната конвенция за историческата цена и действащо предприятие.

Всички данни оповестени за 2011 и 2010 (представени са данни за предходния отчетен период) са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева (хил.лв.)

2.2 Счетоводни принципи

Финансовият отчет на дружеството е изготвен съгласно принципите заложени в чл.4 от Закона за счетоводството, които са:

- предпазливост
- съпоставимост между приходите и разходите
- предимство на съдържанието пред формата
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период

2.3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по Национални стандарти за финансови отчети на малки и сердни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите приходи и разходи за периода. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

2.4.Основен капитал

Основният капитал на дружеството е 5000 лв. и е внесен изцяло.

2.5. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които:

- имат натурално-веществена форма
- се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели
- се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период и предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с тях
- надеждно изчислена стоностр която надвишава определения от дружеството **стойностен праг на същественост от 700.00лв.**

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация и последваща загуба от обезценка (ако има такива).

2.6. Дълготрайни нематериални активиКато дълготрайни нематериални активи се отчитат установими нефинансови ресурси, придобити и контролирани от предприятието, които:

- нямат физическа субстанция
- са със съществено значение при употребата им
- от използването им се очаква икономическа изгода
- надвишават определения от дрежеството **стойностен праг на същественост от 700.00лв.**

Дълготрайните нематериални активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация и последваща загуба от обезценка (ако има такива).

2.7. Преоценъчен резерв

Дружеството не е формирало преоценъчен резерв

2.8. Последващи разходи по дълготрайните активи

Последващо извършвани разходи, възникващи във връзка със замяна на някой компонент от дълготрайните материални активи, който се е отчитал отделно, се капитализират след отписване на съответния самостоятелен компонент. Други последващо извършвани разходи могат да се капитализират само в случай, че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив, за когото са извършени. Всички останали последващи разходи се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите.

2.9. Амортизация на дълготрайните активи

Дружеството начислява амортизация на дълготрайните активи,използвайки линеен метод, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи. Дружеството е утвърдило амортизационен план за всеки материален и нематериален далготраен актив, въз основа на определени за него амортизационни норми, съобразно действащото българско законодателство. Прилаганите амортизационни норми по своя размер съвпадат с данъчно признатите амортизационни норми.

Амортизациите се начисляват от месеца, на въвеждането на дългортайния актив в употреба.

Амортизация не се начислява на земите и на активите, които са в процес на изграждане или доставка, както и напълно амортизираните дълготрайни активи.

През 2011г. са приложени следните амортизационни норми:

- Стопански инвентар 15%
- Автомобил 25%
- Компютри, компютърна периферия и софтуер 50%

2.10. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват по по-ниската от двете - цена на придобиване или нетна реализируема стойност. Оценката на потреблението на стоково - материалните запаси се извършва по метода средна претеглена цена.В дружеството през 2011 година не са отчетени материални запаси.

2.11. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011г., намалени със загубата от обезценка за трудно събираеми и несъбираеми вземания. Преглед за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите.

Към 31.12.2011г. а дружеството има обезценени вземания в размер на 12442 лв.

2.12. Парични средства и еквиваленти

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност

Отчета за паричния поток за 2011г. е изготвен по прекия метод.

За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и банки.

2.13. Текущи задължения

Текущите задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване.Задължения в чуждестранна валута няма към 31.12.2011г.

2.14. Признаване на приходи и разходи

Оперативните приходи, оперативните разходи, както и неоперативните приходи и разходи се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях.Прихода се признава за всяка сделка по отделно или в зависимост от етапа на завършеност на сделката.Приходът не се признава ,когато разхода не може да бъде надежно изчислен.

.За отчетния период са признати следните приходи по категории:

- Приходи от подбор на персонал: 136 хил. лв.
- Приходи от продажба на дълготрайни активи 12 хил.лв.

2.15 Разходи за бъдещи периоди

Разходи за бъдещи периоди ,в размер на 2 хил лв са формирани от ,разходи за абонамент,застраховки в размер на13 хил лв. и финансови разходи за бъд периоди от лихви по лизинг в размер на 5 хил лв.,които ще бъдат признати като текущ разход съгласно погасителен план.

2.16. Данъци върху печалбата

Данъчното облагане представлява сумата на данъците, начислени съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане (ЗКПО). Брутният финансов резултат по отчета за приходите и разходите, възлизащ на 5 хил лв.печалба е преобразуван за данъчни цели съгласно изискванията на действащото българско данъчно законодателство – увеличения в размер на 24 хил. лв. и намаления в размер на 22 хил. лв., при което е формирана данъчнапечалба в размер на 7,5 хил. лв

2.18. Доходи на персонала

Сумата призната като текущ разход за доходи на персонала за 2011г. е в размер на 36 хил. лв. за възнаграждения и 7 хил лв. за социално и здравно осигуряване,

Към 31.12.2011 няма неползвани отпуски на персонала.

2.19. Ценни книжа в оборотен портфейл

Дружеството не притежава ценни книжа към 31.12.2011г.

2.20 Загуби от обезценка на активи

Обезценка на активите се извършва най-малко веднъж в края на отчетния период във връзка със съставянето на ГФО.

Загуба от обезценка на активи е налице, когато преносната стойност на актива надвишава неговата възстановима стойност.

2.21. Дата на изготвяне

Настоящият финансов отчет е изготвен към 31.12.2011г.

След датата на изготвяне не са настъпили значителни за дейността некоригиращи и коригиращи събития.

Дата: 31.01.2012 Съставител: ..... Николай Обеданов

Ръководител: ..София..... Ирина Иванова

ЕКЗЕКЮТИВ МОДУС ООД SOFIA EXECUTIVE MODUS LTD