

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

Рохон Изследователски център АД

ЕИК

121117171

За 01.01 - 31.12.2010 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	9	68
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	833	2393
а) суровини и материали	207	961
б) външни услуги	726	1442
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	951	831
а) разходи за възнаграждения	836	724
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	115	107
- осигуровки, свързани с пенсии	76	74
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	83	63
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	83	63
- разходи за амортизация	83	63
- разходи от обезценка	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5. Други разходи, в т.ч.:	493	3254
а) балансова стойност на продадените активи	24	3166
б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	2469	6629
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	6	4
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6 + 7)	6	4
8. Печалба от обичайна дейност	61	1783
9. Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	2475	6633
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	81	1783
11. Разходи за данъци от печалбата	5	174
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния	1	1
13. Печалба (10 - 11 - 12)	55	1578
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	2538	8388

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
А	1	2
А. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1454	8057
а) продукция	1325	1144
б) стоки	12	4483
в) услуги	117	2430
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	31	68
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	942	20
4. Други приходи, в т.ч.:	14	204
- приходи от финансираня	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	2441	8339
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
- приходи от предприятия от група	0	0
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	95	47
а) приходи от предприятия от група	0	0
б) положителни разлики от операции с финансови	0	0
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	95	47
8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	2536	8386
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	2536	8386

Дата на съставяне:
25.02.2011

Съставител:

Радина Трицова

Ръководител:

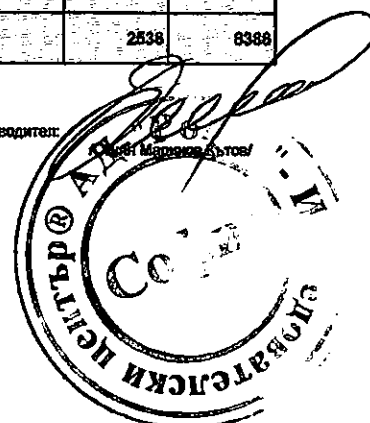
Зарка Спасова

0479

Зарка
Спасова

Ръководител, директор

ЕИК 121117171



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на

Рохон Изследователски център АД

ЕИК

121117171

към 31.12.2010 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
A. Нетекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал	4348	4371
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	50	50
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	48	38	II. Резерв от последващи оценки	33	33
2. Други			III. Резерви		
Общо за група I:	48	38	1. Резерв съгласно учредителен акт	55	55
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група III:	55	55
1. Земи и сгради, в т.ч.:	988	712	IV. Неприпула печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- земи	81	81	- неразпределена печалба	4155	2655
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	122	12	Общо за група IV:	4155	2655
3. Транспортни средства	17	24	V. Текуща печалба (загуба)	55	1578
4. Обзавеждане и инвентар	8	7	Общо за раздел A:	4348	4371
5. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1273	331	Б. Задължения		
Общо за група II:	2108	1088	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	58	287
III. Дългосрочни финансови активи			до 1 година	58	287
1. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	25	25	2. Задължения, свързани с асоциирани и смесени	90	584
2. Други заеми	20	20	до 1 година	90	584
Общо за група III:	45	45	3. Други задължения, в т.ч.:	98	98
IV. Отсрочени данъци	3	4	до 1 година	98	98
Общо за раздел A:	2202	1171	- към персонала, в т.ч.:	21	32
Б. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	21	32
I. Материални запаси			- осигурителни задължения, в т.ч.:	4	5
1. Суровини и материали	112	99	до 1 година	4	5
2. Незавършено производство	53	21	- данъчни задължения, в т.ч.:	72	61
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	280	208	до 1 година	72	61
- продукция	161	170	- други задължения, в т.ч.:	1	1
- стоки	119	38	до 1 година	1	1
Общо за група I:	445	328	Общо за раздел Б, в т.ч.:	248	970
II. Вземания			до 1 година	248	970
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	2078			
2. Вземания по предоставени аванси, в т.ч.:	29	39			
3. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	988	39			
4. Други вземания, в т.ч.:	255	234			
над 1 година	150	70			
Общо за група II:	1281	2390			
III. Парични средства, в т.ч.:					
- брой	22	3			
- в безсрочни сметки (депозити)	543	1391			
Общо за група IV:	565	1394			
Общо за раздел Б:	2281	4110			
В. Разходи за бъдещи периоди	101	80			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	4584	5341	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	4584	5341

Дата на съставяне: 25.02.2011

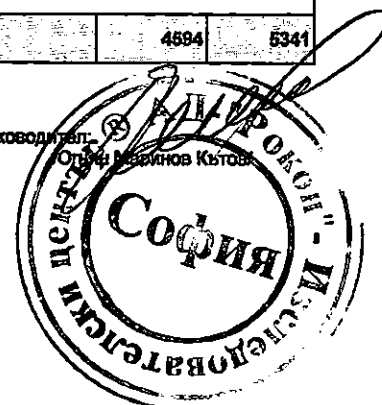
Съставител:

Райна Триčkova/

Ръководител:

Олга Меринова Кътова

0479 Зарка
Спасова
10/04/2011
05/11/2011



~~9479 Зарка Спасова
ДТ 06-07-2018 г. дитой~~

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на **Рокон Изследователски център АД**

ЕИК 121117171

За 2010 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Резерв от последващи оценки	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	50		33			55		2655		1578	4 371	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50		33			55		2 655		1 578	4 371	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление												
6. Финансов резултат за текущия период										55	55	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								1502		(1578)	(76)	
- за дивиденди								(76)			(76)	
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаление												
10. Други изменения в собственния капитал								(2)			(2)	
11. Салдо към края на отчетния период	50		33			55		4 185		55	4 348	
12. Промени от преходи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	50		33			55		4 185		55	4 348	

Дата на съставяне: 25.02.2011

Съставител:

Райна Триčkova/

Ръководител

Зарка Спасова

0479/



П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ
ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

НА "Рокон Изследователски Център" АД гр.СОФИЯ
ЗА 2010 г.

1. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Към настоящото приложение се прилага утвърдената от изп.директор счетоводна политика. Настъпилите спрямо предходната година промени са свързани с новото в счетоводно законодателство, в сила от 01.01.2010 г. Официалната счетоводна база, прилагана през 2010 г. са Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/. Отклонения от принципите на счетоводната политика не са допускани.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с българското търговско,счетоводно трудово и осигурително законодателство, националните счетоводни стандарти и собствената си счетоводна политика. За сравнимост, данните от предходната година са съответно рекласифицирани.

Счетоводството се осъществява чрез документална обоснованост на стопанските операции и факти , като спазва изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство.

Текущото счетоводно отчитане се организира по утвърден от ръководството индивидуален сметкоплан.

Съставните части на финансовия отчет, както и някои от елементите по НСФОМСП 1 се представят с формите на Националния статистически институт.

Към 01 януари 2003 г. дружеството е извършило еднократна преоценка на дълготрайните материални и нематериални активи.

Считано от 01 януари 2003 г. дружеството е възприело дълготрайните материални и нематериални активи да се представят по препоръчителния метод съгласно НСФОМСП 16 и НСФОМСП 38 – цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната евентуална загуба от обезценка.

Индикации за обезценка към 31.12.2010 г. не са установени.

2. ОБЩИ БЕЛЕЖКИ

Дружеството е създадено през 1990 г. с основен предмет на дейност производство на системи за управление и контрол за енергетиката и е регистрирано в търговския регистър на СГС по ф.д8434 / 1990 г. Капиталът на дружеството е частна собственост – 60% от акциите са собственост на "ВИХОЛД"ЕООД, а останалите 40% са закупени от "КЪТОВ" ЕООД. Промени в статута и дейността на предприятието през отчетната година не са настъпили

3 ОПОВЕСТЯВАНИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА НСФОМС

3.1.НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Дълготрайни материални активи

Признаването, първоначална оценка, размяна, последващи разходи - по изискванията на т.3,4,5 и 6 от НСФОМСП 16. Възприет е праг на същественост 700 лв. Прилага се линейният метод на амортизация , съобразно амортизационните норми, предвидени в данъчните закони /ЗКПО/.

Нематериални активи

Признаването, отчитането, първоначалната оценка и отписването на нематериалните активи се осъществява по изискванията на т.3, 4 , 5 и 8 от НСФОМСП 38. Преценка на разходите, които водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначалната ефективност на съществуващ нематериален актив се извършва от изпълнителния директор.

Оценка след първоначалното признаване се прави по препоръчителния метод – т.7.1 от НСФОМСП 38./ По алтернативния метод т.7.2 от НСФОМСП 38/. Обезценката се извършва по изискванията на НСФОМСП 36.

Класифицирането на нематериалните активи по групи във финансовия отчет е съгл.т. 9 от НСФОМСП 38.

Прилага се линейният метод на амортизация , съобразно амортизационните норми, предвидени в данъчните закони.

Инвестициите в асоциираните предприятия се отчитат по себестойност – в съответствие с НСФОМСП 28.

3.2.ТЕКУЩИ АКТИВИ

Стоково-материални запаси

Постъпилите в предприятието материали и стоки се оценяват по цена на придобиване.

Отписването на стоково-материалните запаси (материали, стоки, продукция) при тяхното потребление се извършва по метода средно претеглена стойност – препоръчителен подход по НСФОМСП 2,респ. МСС 2.. Средно претеглената стойност се определя за всеки номенклатурен номер стоково-материален запас. Средната стойност се изчислява ежесмесчно. Материалите, предлагани за продажба се оценяват по продажната стойност /справедливата/. Разликата между отчетната и продажната стойност се отчита като текущ приход.

3.3. СДЕЛКИ В ЧУЖДЕСТРАННА ВАЛУТА

За ефекта от промяна на валутните курсове при осчетоводяване на сделки в чуждестранна валута се прилагат изискванията на НСФОМСП 21.

Паричните позиции в чуждестранна валута се преоценяват текущо по централния курс на БНБ на последния ден на всеки месец и към датата на съставяне на финансовия отчет.

3.4. ПРИХОДИ

Основните приходи на дружеството са свързани с продажба на нови изделия, изискващи последващо техническо обслужване. Договорите с клиентите включват клауза за последващо безплатно техническо обслужване в рамките на 2 – 4 години, което се изразява в инсталиране, отстраняване на грешки, обучение, миграция към нови версии на основния продукт.

За очакваните разходи за последващо техническо обслужване на продукцията се определят нормативи в процент от продажната цена.

Приходите от сделки за извършване на услуги се признават в съответствие с метода на завършеност на сделката към датата на баланса. За определяне на етапа на завършеност се прилага методът съотношение в процент на извършените до момента услуги към обема на услугите, които ще бъдат извършвани.

4. ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

а/ Обезценка на активи съгласно НСФОМСП 2, НСФОМСП 32, НСФОМСП 36 не е правена, тъй като няма индикация за това.

б/ Годишният финансов отчет е одобрен за представяне в Търговския регистър от общото събрание на акционерите на Рокон ИЦ АД. Между дататата на отчета /31.12.2010 г./ и датата на одобряването му не са настъпили важни събития от рода на некоригиращите, които да подлежат на оповестяване.

в/ Дружеството при сделки със свързани лица е прилагало общите цени и условия..

г/ Задълженията към бюджета и НОИ са текущи.

д/ Начислените корпоративни данъци по счетоводните сметки съответстват на сумите в данъчната декларация.

е/ Задълженията и вземанията са потвърдени и текущи.

ж/ Неизплатени заплати за м.декември 2010 г.няма.

з/Част от неразпределената печалба от предходни години е разпределена м/у акционерите .Раздадени са дивиденди.

и/ Има пълно съответствие между счетоводните салда на банковите сметки и тези от банковите извлечения за последния работен ден на годината.

к/ Разходите и приходите за бъдещи периоди са анализирани и съответната част е отразена в текущия финансов резултат.

Гл.счетоводител:
/Р.Тричкова/

