Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ОПТИМА АДВАЙЗОРС" АД

към 31.12.2010г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	50	50
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	7	7	III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви	3	3
IV. Отсрочени данъци		31	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	(268)	(219)
Общо за раздел Б:	7	38	VI. Текуща печалба (загуба)	270	(48)
В. Текущи (краткотрайни) активи			**Общо за раздел А:**	55	(214)
I. Материални запаси		2	**Б. Провизии и сходни задължения**		
II. Вземания	1	2	**В. Задължения, в т.ч.:**	12	263
III. Инвестиции			до 1 година	12	13
IV. Парични средства	59	7	над 1 година		250
Общо за раздел В:	60	11			
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	67	49	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	67	49

Дата на съставяне:15.02.2011г.

Съставител: **Николай Василев**

Ръководител: **Николай Василев**

ОПТИМА АДВАЙЗОРС АД ВАРНА

0178 Георги Тодоров
Регистриран одитор

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ОПТИМА АДВАЙЗОРС" АД
към 31.12.2010г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено			**1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:**	414	54
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	29	32	а) услуги	414	54
а) суровини и материали	4	2	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**		
а) външни услуги	25	30	**3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин**		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	76	57	**4. Други приходи**		
а) разходи за възнаграждения	65	48	**Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)**	414	54
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	11	9	**5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия**		
- осигуровки, свързани с пенсии	6	5	**6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи**		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	2	2	**7. Други лихви и финансови приходи**		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и	2	2	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**		
- разходи за амортизация	2	2			
5. Други разходи	5	3			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	112	94			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	1	13			
Общо финансови разходи (6 + 7)					
8. Печалба от обичайна дейност			**8. Загуба от обичайна дейност**		53
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	113	107	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)**	414	54
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	301		**10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)**		53
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	31	(5)			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	270		**11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)**		48
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	414	102	**Всичко (Общо приходи + 11)**	414	102

Дата на съставяне:15.02.2011г.

Съставител: **Николай Василев**

0178 Георги Тодоров
Регистриран одитор

Ръководител: **Николай Василев**

ОПТИМА АДВАЙЗОРС ВАРНА АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на "ОПТИМА АДВАЙЗОРС" АД

за 2010г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	491	113	378	30	37	(7)
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		72	(72)		62	(62)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)		1	(1)
4. Други парични потоци от основна дейност	24	25	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	515	211	304	30	101	(71)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)			
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		2	(2)			
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		250	(250)	282	193	89
2. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни					12	(12)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		250	(250)	282	205	77
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	515	463	52	312	306	6
Д. Парични средства в началото на периода			7			1
Е. Парични средства в края на периода			59			7

Дата на съставяне:15.02.2011г.

Съставител: **Николай Василев**

Ръководител: **Николай Василев**

0178 Георги Тодоров
Регистриран одитор

ОПТИМА АДВАЙЗОРС АД ВАРНА

ПРИЛОЖЕНИЕ

КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2010г.

НА "ОПТИМА АДВАЙЗОРС" АД - ГР.ВАРНА

"ОПТИМА АДВАЙЗОРС" АД - гр.Варна е с капитал 50 000 лева, изцяло внесен от акционерите, разпределен в 5000 поименни акции с номинална стойност 10 лева всяка една, регистриран при ВОС с решение от 27.04.2004 година по ф.д. 1141/2004 година. Дружеството се управлява от Съвет на директорите в състав: Илия Василев Василев – изпълнителен директор, Николай Василев Василев – зам. председател и Васил Илиев Василев, и се представлява от изпълнителния директор Илия Василев Василев и зам.председателя Николай Василев Василев заедно и поотделно.

През 2010 година дружеството има предмет на дейност – предоставяне на услуги – юридически, консултантски, счетоводни и други.

Годишният финансов отчет е изготвен на базата на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и дружеството прилага облекчена форма на финансова отчетност. Счетоводната политика е разработена на основание СС1 и осигурява прилагане на Единна методология и организация на счетоводството, както и спазването на всички основни принципи и изисквания съгласно чл.4 от Закона за счетоводството.

Възприет е линейния метод на амортизация на групите активи, както следва:

Наименование на групата	Срок на годност	АН	Метод на амортизация
Компютри	2 год.	50 %	Линеен
Офис обзавеждане	6 год.	15 %	Линеен
Други ДМА	6 год.	15 %	Линеен

Годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване на 28.02.2011г. от Съвета на директорите.

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване и разходите свързани с доставката им. Активът се признава и отчита като дълготраен, когато има: натурално- веществена форма и се използва за производство, административни и други цели. Стойностният праг на същественост е 700,00 лева.

ДМА се класифицират в следните групи по балансова стойност:

(хил.лв.)

Наименование	Отчетна стойност в началото на периода	Придобити	Отписани	Амортизация	Балансова стойност в края на периода
Съоръжения и други	15	2		10	7

Моментът на признаване на приходите през 2010 година е окончателното предаване на продукцията, стоките или услугите на купувача. През 2010г. са отчетени следните приходи:

- приходи от услуги - 413 733.34 лв.

През 2010 г. сумата призната като разход за доходи на персонала е в размер на 75 739.46 лв. Неизплатените доходи на персонала към 31.12.2010г. са 5 766.30 лв.

Дата: 15.02.2011 г.

Съставител: Николай Василев

Изп.директор: Николай Василев