Приложение № 1 към СС 1
В сила от 01.01.2008 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД
Към 31.12.2009 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**0**	**0**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	987	893
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	***987***	***893***
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**987**	**893**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0
- продукция		
- стоки		
4. Предаставени аванси		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	369	
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:		
- над 1 година		
Общо за група II:	***369***	***0***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой		
- безсрочни сметки (депозити)	64	63
Общо за група IV:	***64***	***63***
Общо за раздел В:	**433**	**63**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**1420**	**956**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**580**	***580***
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:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	374	374
- непокрита загуба	(1)	
Общо за група V:	373	374
VI. Текуща печалба (загуба)	463	(1)
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	1 416	953
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	4	3
- до 1 година	1	2
- над 1 година	3	1
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- данъчни задължения	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	4	3
- до 1 година	1	2
- над 1 година	3	1
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**1420**	**956**

Дата на съставяне: 05.02.2010 г.

Съставител: Алексей Гудев Ръководител: Любомир Георгиев

Приложение № 2 към СС 1
В сила от 01.01.2008 г.

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД
За 2009 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	1	1
а) суровини и материали		
б) външни услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0
а) разходи за възнаграждения		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	1	1
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	0	0
Общо разходи за обичайната дейност	1	1
8. Печалба от обичайната дейност	463	0
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	1	1
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	463	0
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	463	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	464	1

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	0	0
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	0	0
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	463	
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	0
а) приходи от лихви	1	
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	464	0
Общо приходи от обичайната дейност	464	0
8. Загуба от обичайната дейност	0	1
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	464	0
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	1
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	1
Всичко (Общо приходи + 11)	464	1

Дата на съставяне: 05.02.2010 г.

Съставител: Алексей Гудев

Ръководител: Любомир Георгиев

ЕФОД БРОЙ 2006 СОФИЯ

КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ СОФИЯ

Приложение № 4 към СС 1
В сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД
За 2009 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви: Законови	Резерви: Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерви: Резерв, съгласно учредителен акт	Резерви: Други резерви	Финансов резултат от минали години: Неразпределена печалба	Финансов резултат от минали години: Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	580				0			374		(1)	953
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**580**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**374**	0	(1)	953
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										463	463
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**580**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**374**	0	462	1 416
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**580**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**374**	0	462	1 416

Дата на съставяне: 05.02.2010 г.

Съставител: Алексей Гудев

Ръководител: Любомир Георгиев

Приложение № 1 към СС 7
В сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД
За 2009 г.

	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			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**0**	**0**	0	**0**	**0**	0
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б	**0**	**0**	0	**0**	**0**	0
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	1		1			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**1**	**0**	1	**0**	**0**	0
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1**	**0**	1	**0**	**0**	0
Д.	Парични средства в началото на периода			**63**			**63**
Е.	Парични средства в края на периода			**64**			**63**

Дата на съставяне: 05.02.2010 г.

Съставител: Алексей Гудев

Ръководител: Любомир Георгиев

Приложение № 5 към СС 1
В сила от 01.01.2008 г.

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2009 година
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия	893.	94.		987			987				0			0	987
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	893	94	0	987	0	0	987	0	0	0	0	0	0	0	987
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	*893*	*94*	*0*	*987*	*0*	*0*	*987*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*987*

Дата на съставяне: 05.02.2010 г.

Съставител: Алексей Гудев Ръководител: Любомир Георгиев

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2009 година

на "КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД
(наименование и правна форма на предприятието)

гр. София
(адрес на предприятието)

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

"КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД е основано през 2003 год. като дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Софийски градски Съд с решение № 1 от 15.05.2003 г., вписано в регистъра на търговските дружества под № 76329, том 898, стр. 29 по ф. д. № 11524/2002 г. / ЕИК 131097258 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. София, община Изгрев, ул. Райко Алексиев № 5, вх. А, ет. 3, ап. 6.

Адресът за кореспонденция е гр. София, община Лозенец, ул. Николай Лилиев № 22, ет. 3, ап. 7.

През отчетната 2009 г. дружеството се управлява и се представлява от Любомир Цветков Георгиев.

2. Капитал

Дружеството е 100 % частна собственост.
Регистрираният основен капитал на дружеството е: 580 000,00 лева.
Броят на регистрираните дялове е 58 000.
Номиналната стойност на един дял е 10,00 лв.
Номиналната стойност на дяловете е платена 100 %.

През 2009 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е спомагателни дейности във финансовите услуги.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. **Основни положения**

Настоящите финансови отчети на "КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

4. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2009 г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1,95583 лв.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Инвестиции

1.1. Други инвестиции

Договорните взаимоотношения с други предприятия, по силата на които "КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД се е ангажирало със стопанска дейност, подлежаща на съвместен контрол, се третират и отчитат като инвестиции в смесени предприятия.

2. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка.

3. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични средства и разплащателни сметки в банки.

4. Търговски и други задължения

Търговските задължения се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията.

5. Приходи

Основният източник на приходи за „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД са приходи от лихви по банкови сметки във валута и приходи от дивиденти.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Инвестиции

1.1. „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД притежава инвестиции в смесени предприятия, както следва:

Описанието на смесеното предприятие	*Размер на дяловете в смесеното предприятие хил. лв.*	*Непредвидими събития по отношение на собствения дял в смесеното предприятие*	*Дял от печалбата (загубата), реализиран като участник в смесеното предприятие*	*Дял от възникнали задължения, произтичащи от участието в смесеното предприятие*
АД	987			

2. Търговски и други вземания

Вземания	2009 г.			2008 г.		
	Сума на вземането (хил.лв.):	Степен на ликвидност		Сума на вземането (хил.лв.): Над 12 месеца	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Други вземания, в т.ч. (отчетна стойност):	369	369				
1. Вземания от съучастия	369	369				
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност):	***369***	369				
Нетен размер на вземанията:	***369***	369				

3. Пари и парични еквиваленти

3.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2009 г.	2008 г.
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в чуждестранна валута	64	63
Общо:	***64***	***63***

4. Търговски и други задължения

Задължения	2009 г.			2008 г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
I. Задължения към доставчици, в т.ч.:	*4*	*0*	*0*	*3*	*0*	*0*
1. Задължения към трети лица	4			3		
Всичко сума на задълженията	***4***	***0***	***0***	***3***	***0***	***0***

5. Приходи

5.1. Приходи според техния характер, признати през периода:

Категория приходи	Приход - стойност (хил.лв.)	
	2009 г.	2008 г.
Приходи от лихви, в т.ч.:	***1***	
Други лихви	***1***	
Приходи от дивиденти, в т.ч.:	***463***	
Обща сума на приходите:	**464**	

6. Разходи

6.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	*Разход - стойност (хил.лв.)*			
	2009 г.	*В т.ч. неплатени към 31.12.2009 г.*	*2008 г.*	*В т.ч. неплатени към 31.12.2008 г.*
Разходи за услуги	1		1	1
Общо оперативни разходи:	***1***		***1***	***1***

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

6.1.1. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2009 г.	*2008 г.*
Счетоводни услуги	1	1
Общо разходи за външни услуги	***1***	***1***

Дата на съставяне: 05.02.2010 г.

Съставител:Алексей Гудев
(име и фамилия)

Ръководител: Любомир Георгиев
(име и фамилия и печат на предприятието)