Д.Е.С. МАРИЯ ВАКЛИНОВА – РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

ДО
РЪКОВОДСТВОТО НА
ОПТИМО ООД
СОФИЯ

Аз извърших одит на финансовия отчет на **ОПТИМО ООД СОФИЯ** към 31.12.2007 г. Отговорността за изготвянето на този финансов отчет се носи от ръководството на предприятието.

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от мен одит.

Моят одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одита да бъде планиран и проведен така, че да се убедя в достатъчна степен доколко годишния финансов отчет не съдържа съществени грешки и пропуски.Считам, че извършения от мен одит дава достатъчно основание за изразяване на одиторско мнение.

В резултат на това удостоверявам, че финансовия отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на предприятието към 31.12.2007 г., в съответствие с Националното счетоводно законодателство, както и получения финансов резултат за годината. Съдържанието на отчета за управлението съответствува на резултатите, отразени във финансовия отчет.

ДИПЛОМИРАН ЕКСПЕРТ СЧЕТОВОДИТЕЛ
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

МАРИЯ СТЕФАНОВА ВАКЛИНОВА

Диплом № 0353/1996

29.03.2008 г.

0353 Мария Ваклинова
Регистриран одитор

"ОПТИМО" София ООД

Вярно с оригинала:

БАЛАНС

ООД"ОПТИМО"

01.01.2007 - 31.12.2007

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ДЪЛГОТРАЙНИ (ДЪЛГОСРОЧНИ) АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I. Дълготрайни материални активи			**I. Основен капитал**	50	50
1. Сгради, земи, гори и трайни насаждения	703	857	в т.ч. невнесен капитал		
2. Машини, съоръжения и оборудване	72	15			
3. Други ДМА	485	246			
4. Разходи за придобиване на ДМА					
Общо за група I :	1 260	1 118	**Общо за група I :**	50	50
II. Дълготрайни нематериални активи			**II. Резерви**		
1. Разходи за учредяване и разширяване			1. Премии от емисии		
2. Продукти от развойна дейност			2. Преоценъчен резерв		
3. Програмни продукти	27		3. Законови резерви		
4. Патенти, лицензии, концесии, ноу-хау, фир			4. Допълнителни резерви		
5. Други нематериални активи	10	14			
Общо за група II :	37	14	**Общо за група II :**		
III. Дългосрочни финансови активи			**III. Финансов резултат**		
1. Контролно участие			1. Неразпределена печалба	168	119
2. Значително участие			2. Непокрита загуба		
3. Малцинствено участие			3. Резултат от текущия период	67	49
4. Инвестиционни имоти					
5. Други					
Общо за група III:			**Общо за група III :**	235	168
IV. Дъргосрочни вземания			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	285	218
1. Вземания от свързани предприятия					
2. Вземания по предоставени търговски заем					
3. Други дългосрочни вземания					
Общо за група IV:					
V. Търговска репутация					
1. Положителна репутация					
2. Отрицателна репутация					
Общо за група V:			**Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ**		
VI. Разходи за бъдещи периоди					
ОБЩО ПО РАЗДЕЛ А:	1 297	1 132	**I. Дългосрочни задължения**		
Б. КРАТКОТРАЙНИ (КРАТКОСРОЧНИ) АКТИВИ			1. Задължения към свързани предприятия		
I. Материални запаси			2. Задължения по получени банкови заеми	464	751
1. Материали	1	1	3. Задължения по получени търговски заеми		
2. Продукция			4. Отсрочени данъци		
3. Стоки	764	524	5. Други дългосрочни задължения	147	66
4. Млади животни и животни за угояване			**Общо за група I :**	611	817
5. Незавършено производство			**II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания**		
6. Други краткотрайни материални активи					
Общо за група I :	765	525	**Общо по група II :**		
II. Краткосрочни вземания			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б :**	611	817
1. От свързани предприятия,					
в т.ч.дивиденти			**В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ**		
2. От продажби	534	212	**I. Краткосрочни пасиви**		
3. Предоставени аванси		23	1. Задължения към свързани предприятия,		
4. По предоставени търговски заеми			в т.ч.дивиденти		
5. Съдебни и присъдени вземания			2. Задължения по получени банкови заеми	297	51
6. Данъци за възстановяване	5		3. Задължения по получени търговски заем		
7. Други вземания	4	34	4. Задължения към доставчици	1 266	821
Общо за група II :	543	269	5. Получени аванси		
III. Краткосрочни финансови активи			6. Задължения към бюджета	18	4
1. В свързани предприятия,			7. Задължения към персонала	10	6
в т.ч. изкупени собствени акции и облигации			8. Задължения към социалното осигуряван	5	2
2. Други краткосрочни инвестиции			9. Други краткосрочни задължения	115	11
Общо за група III :					
IV. Парични средства			**Общо по група I :**	1 711	895
1. Парични средства в брой	1	4	**II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания**		
2. Парични средства в банкови сметки	1		1. Приходи за бъдещи периоди		
3. Блокирани парични средства			2. Финансирания за дълготрайни активи		
Общо за група IV :	2	4	3. Финансирания за текущата дейност		
V. Разходи за бъдещи периоди					
			Общо по група II :		
ОБЩО ПО РАЗДЕЛ Б :	1 310	798	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В :**	1 711	895
СУМА НА АКТИВА	2 607	1 930	**СУМА НА ПАСИВА**	2 607	1 930
В. УСЛОВНИ АКТИВИ	984	984	**Г. УСЛОВНИ ПАСИВИ**	984	984

Дата:01.03.2008г. ДЕС-рег.одитор: Мария Ваклинова Ръководител : ЦВЕТАН ЗАПКОВ ГЕГОВ

Съставител:

0353 Мария Ваклинова

Вярно с оригинала:

OPTIMO LTD SOFIA ООД София

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ООД"ОПТИМО"

01.01.2007 - 31.12.2007

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ			**А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ**		
I. Разходи по икономически елементи			**I. Нетни приходи от продажби на:**		
1. Разходи за материали	128	91	1. Продукция		
2. Разходи за външни услуги	220	176	2. Стоки	4164	3707
3. Разходи за амортизации	111	76	3. Услуги	99	50
4. Разходи за възнаграждения	119	76	4. Други	2	
5. Разходи за осигуровки	31	21	**Общо за група I:**	4265	3757
6. Други разходи	3	4	**II. Приходи от финансирания**		
в т.ч.			в т.ч. от правителството		
- обезценка на активи			**III. Финансови приходи**		
- провизии			5. Приходи от лихви		
Общо за група I:	612	444	в т.ч. лихви от свързани предприятия		
II. Суми с корективен характер			6. Приходи от участия		
7. Балансова стойност на продадени активи /без продукция/	3 507	3 177	в т.ч. дивиденти		
8. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин			7. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
9. Изменения на запасите от продукция и незавършено производство			8. Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
10. Приплоди и прираст на животни			9. Други приходи от фин. операции		
11. Други суми с корективен характер			**Общо за група III:**		
Общо за група II:	3507	3177	**Б. ОБЩИ ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА /I+II+III/**	4265	3757
III. Финансови разходи			**В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ**		
12. Разходи за лихви	66	66	**IV. Извънредни приходи**		
в т.ч. от лихви към свързани предприятия					
13. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти					
14. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
15. Други разходи фин. операции	6	12			
Общо за група III:	72	78			
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА /I+II+III/	4191	3699			
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	74	58			
IV. Извънредни разходи			**Г. ОБЩО ПРИХОДИ /Б+IV/**	4265	3757
Г. ОБЩО РАЗХОДИ /Б+IV/	4191	3699	**Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА**		
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	74	58			
V. Разходи за данъци		9			
- Данък от печалбата	7	9			
- Други					
Е. ПЕЧАЛБА /Д-V/	67	49	**Е. ЗАГУБА /Д+V/**		
ВСИЧКО [Г+V+Е]	4265	3757	**ВСИЧКО [Г+Е]**	4265	3757

Дата:01.03.2008г. ДЕС-рег.одитор: Мария Ваклинова Ръководител : . . . . . .

Съставител: ЦВЕТАН ЗАРКОВ ГЕТОВ

Мария Ваклинова
0353
Регистриран одитор

"ОПТИМО" ООД СОФИЯ

Вярно с оригинала:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

ОПТИМО ООД

01.01.2007 - 31.12.2007

(в хил.лв.)

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	4791	4689	102	4547	4440	107
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	115	(114)	1	100	(99)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Плащания при разпределения на печалби						
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата					8	(8)
8. Други парични потоци от основна дейност	124	112	12	242	251	(9)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	4916	4916		4790	4799	(9)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	222	112	110	17	17	
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	297	338	(41)	251	249	2
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		65	(65)		59	(59)
5. Плащания на задължения по лизингови договори						
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7. Други парични потоци от финансова дейност		6	(6)		12	(12)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	519	521	(2)	268	337	(69)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			(2)			(78)
Д. Парични средства в началото на периода			4			82
Е. Парични средства в края на периода			2			4

Дата:01.03.2008

Съставител:

ДЕС-регистриран одитор: Мария Ва

0353 Мария Вакликова
Регистриран одитор

Ръководител:

ОПТИМО • LTD SOFIA • ОПТИМО • ОПТИМО ООД СОФИЯ

Вярно с оригинала

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ОПТИМО ООД

01.01.2007 - 31.12.2007

(в хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви						
				Общи	Специализирани	Други	Печалба	Загуба		
Салдо в началото на отчетния период	50						168			218
1. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.										
увеличение										
намаление										
2. Финансов резултат за текущия период							67			67
3. Разпределение на печалба:										
в т.ч. дивиденти										
4. Покриване на загуба										
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т.ч.										
Увеличения										
Намаления										
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т.ч.										
Увеличения										
Намаления										
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										
8. Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	50						235			285
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	50						235			285

Дата:01.03.2008г.

Съставител:

ДЕС-рег.одитор: Мария Ваклинова:

0353 Мария Ваклинова Регистриран одитор

Ръководител:

ЦВЕТАН ЗАРКОВ ГЕТОВ

ОПТИМО ООД

ОПТИМО • LTD SOFIA • 02

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

НА "ОПТИМО" ООД
ГР.СОФИЯ ЖК"МЛАДОСТ"3 БЛ.375 ВХ.1 ЕТ.4 АП.23
ДАН.№2226165196
БУЛ.130437900

СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ФИРМАТА Е ИЗГРАДЕНА В СЪОТВЕТСТВИЕ С ЧЛ.5 ОТ ЗС, НАЦИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДНИ СТАНДАРТИ И НАЦИОНАЛНИЯ СМЕТКОПЛАН.РАЗРАБОТЕН Е ИНДИВИДУАЛЕН СМЕТКОПЛАН, ЧИЙТО СИНТЕТИЧНИ СМЕТКИ ОТГОВАРЯТ НА СМЕТКИТЕ ОТ НАЦИОНАЛНИЯ СМЕТКОПЛАН.ГОДИШНИТЕ СЧЕТОВОДНИ ОТЧЕТИ СЕ СЪСТАВЯТ В ДВУСТРАННА ФОРМА – ПРИЛОЖЕНИЕ 1 И 2 КЪМ ЧЛ.40, Т.2 ОТ ЗС.

ОЦЕНКАТА НА АКТИВИТЕ И ПАСИВИТЕ ПРИ ТЯХНОТО ПРИДОБИВАНЕ И ПОТРЕБЛЕНИЕ Е СЪОБРАЗЕНА С ИЗИСКВАНИЯТА НА ЧЛ.3 ОТ ЗС.ПРИ ПРИДОБИВАНЕ НА АКТИВИ СЕ ПРИЛАГА ЦЕНА НА ПРИДОБИВАНЕ.

ЗА ИЗЧИСЛЯВАНЕ НА АМОРТИЗАЦИИТЕ И МАТЕРИАЛНИТЕ И НЕМАТЕРИАЛНИТЕ ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ Е ВЪЗПРИЕТ ЛИНЕЕН МЕТОД ПРИ ИЗПОЛЗУВАНЕ НА ДАНЪЧНИТЕ АМОРТИЗАЦИОННИ НОРМИ СПОРЕД ЧЛ.22 АЛ.3 ОТ ЗКПО.

КРАТКОТРАЙНИТЕ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ СЕ ИЗПИСВАТ ПО МЕТОДА НА СРЕДНИТЕ ЦЕНИ.

В КРАЯ НА ВСЯКА ОТЧЕТНА ГОДИНА НАЛИЧНИТЕ СРЕДСТВА В КАСАТА НА ФИРМАТА СЕ УСТАНОВЯВАТ С ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ.

ИЗВЪРШВА СЕ ЕЖЕГОДНО ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ НА НАЛИЧНИТЕ ДМА КЪМ КРАЯ НА ГОДИНАТА.

ГЛ.СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/Р.ХРИСТОСКОВА/

УПРАВИТЕЛ:
/ЦВЕТАН ГЕТОВ/

"ОПТИМО" ООД София

Верно с оригинала:

"ОПТИМО" ООД
ГР.СОФИЯ ЖК"МЛАДОСТ" 3 БЛ.375
ТЕЛ.9 45 45 01

Елемент No7.4
към НСС 1

Справка за ценните книжа
към 31.12.2007г.

Булстат 130437900
(брой; хил. лева)

ПОКАЗАТЕЛИ	фирма	Вид и брой на ценните книжа			Отчетна стойност	Стойност на ценните книжа				
						Преоценка		Преоценена стойност (4+5-6)	В това число	
		обикновени	привилегировани	конвертируеми		Увеличение	Намаление		Инвестиции от технически резерви	Инвестиции от други резерви
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. КРАТКОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА										
1. Акции, без тези във взаимни фондове	3001							0		
от тях котирани на фин. Пазари	3002							0		
2. Акции от взаимни фондове	3003							0		
от тях котирани на фин. Пазари	3004							0		
3. Изкупени собствени акции	3005							0		
4. Облигации	3006							0		
5. Изкупени собствени облигации	3007							0		
6. Държавни ценни книжа	3008							0		
7. Компесаторни инструменти	3009							0		
8. Други документи и права	3010							0		
Обща сума I:	**3020**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
II. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА										
1. Акции, без тези във взаимни фондове	3031							0		
от тях котирани на фин. Пазари	3032							0		
2. Акции от взаимни фондове	3033							0		
от тях котирани на фин. Пазари	3034							0		
3. Облигации	3035							0		
3. Държавни ценни книжа	3036							0		
4. Инвестиционни бонове	3037							0		
6. Компесаторни инструменти	3038							0		
7. Други документи и права	3039							0		
Обща сума II:	**3040**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Задължения:

1. Колони 8 и 9 се попълват само от застрахователите. Справката за ценните книжа съдържа обобщена информацияна предприятието.

2. Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата:
Съставител:

Ръководител:

"ОПТИМО" ООД
ГР.СОФИЯ ЖК"МЛАДОСТ"3 БЛ.375 ВХ.1 АП.23
ТЕЛ.9 45 45 01

Елемент № 7.2
НСС 1
Булстат 130437900

Справка за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2007г.

(хил лева)

ПОКАЗАТЕЛИ		шифър	Отчетна стойност на дълготрайните 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 периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение (+)	Намаление (-)		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение (+)	Намаление (-)		
а		б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Дълготрайни материални активи**																
1.	Земи (терени)	1001	58			58			58				0			0	58
2.	Сгради и конструкции	1002	832		126	706			706	33	28		61			61	645
3.	Машини и оборудване	1003	26	86		112			112	11	29		40			40	72
4.	Съоръжения	1004				0			0				0			0	0
5.	Транспортни средства	1005	242	241	1	482			482	55	34	1	88			88	394
6.	Основни стада	1006				0			0				0			0	0
7.	Други дълготрайни материални активи	1007	68	50		118			118	9	18		27			27	91
	Обща сума I:	**1015**	**1226**	**377**	**127**	**1476**	**0**	**0**	**1476**	**108**	**109**	**1**	**216**	**0**	**0**	**216**	**1260**
II.	**Дълготрайни нематериални активи**																
1.	Права върху собственост	1017				0			0				0			0	0
2.	Програмни продукти	1018	1	27		28			28	1			1			1	27
3.	Продукти от развойна дейност	1019				0			0				0			0	0
4.	Други дълготрайни нематериални активи	1020	21			21			21	7	4		11			11	10
	Обща сума II:	**1030**	**22**	**27**	**0**	**49**	**0**	**0**	**49**	**8**	**4**	**0**	**12**	**0**	**0**	**12**	**37**

Верно с оригинала

"ОПТИМО" ООД СОФИЯ

ПОКАЗАТЕЛИ		шифър	Отчетна стойност на дълготрайните 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 периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение (+)	Намаление (-)		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение (+)	Намаление (-)		
а		б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III.	**Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)**																
1.	Дялове и участия, в т.ч.:	1032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	в дъщерни предприятия	1033				0			0				0			0	0
	в смесени предприятия	1034				0			0				0			0	0
	в асоциирани предприятия	1035				0			0				0			0	0
	в други предприятия	1036				0			0				0			0	0
2.	Инвестиционни имоти	1037				0			0				0			0	0
3.	Други дългосрочни ценни книжа	1038				0			0				0			0	0
	Обща сума III:	**1045**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV.	**Търговска репутация**					0			0				0			0	0
1.	Положителна репутация	1042				0			0				0			0	0
2.	Отрицателна репутация	1043				0			0				0			0	0
	Обща сума IV:	**1050**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	**1060**	**1248**	**404**	**127**	**1525**	**0**	**0**	**1525**	**116**	**113**	**1**	**228**	**0**	**0**	**228**	**1297**

Забележка: 1.Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна

Дата:

Съставител:

Ръководител:

"ОПТИМО" ООД ГР.СОФИЯ ЖК"МЛАДОСТ" 3 БЛ.375 ТЕЛ. 9 45 45 01	Булстат	130437900

Елемент № 7.7
към НСС 1

С П Р А В К А

за извънредните приходи и разходи към 31.12.2007г.

(в хил. лева)

Показатели	шифър	Сума
а	б	1
I. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ		
1. Получени застрахователни обезщетения	7010	
2. Други	7020	
Обща сума I:	**7030**	**0**
II. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ		
1. Разходи от природни и други бедствия	7040	
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи	7050	
3. Други	7060	
Обща сума II:	**7070**	**0**

Дата:
Съставител:

Ръководител:

"ОПТИМО" ООД СОФИЯ

Верно с оригинала

"ОПТИМО" ООД СОФИЯ

"ОПТИМО" ООД
ГР.СОФИЯ ЖК"МЛАДОСТ"3 БЛ.375
ТЕЛ. 9 45 45 01

Елемент № 7.6
към НСС 1

Булстат 130437900

СПРАВКА

за приходите и разходите от лихви към 31.12.2007г.

(в хил. левове)

Показатели	шифър	Сума	
		начислени	платени/ получени
а		1	2
I. ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ			
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки	5001		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми	5002		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми	5003		
4. Лихви по търговски вземания	5004		
5. Други лихви	5005		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5)	**5000**	**0**	**0**
II. РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ			
1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. по:	5010	0	0
- редовни заеми в левове	5011		
- просрочени заеми в левове	5012		
- редовни заеми във валута	5013		
- просрочени заеми във валута	5014		
2. Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по:	5020	66	0
- редовни заеми в левове	5021		
- просрочени заеми в левове	5022		
- редовни заеми във валута	5023	66	
- просрочени заеми във валута	5024		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие	5030		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок	5040		
5. Лихви по държавни вземания	5050		
6. Лихви по търговски задължения	5060		
7. Други лихви	5070		
Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7)	**5090**	**66**	**0**

Дата:
Съставител:

Ръководител:

"ОПТИМО" ООД София

Верно с оригинала:

"ОПТИМО" ООД
ГР.СОФИЯ ЖК"МЛАДОСТ" 3 БЛ.375
ТЕЛ. 9 45 45 01

Елемент № 7.8
НСС 1
Булстат

С П Р А В К А
за финансовите резултати към 31.12.2007г.

(хил. лв.)

Показатели		Шифър	Сума
а		б	1
А.	**Неразпределена печалба**		
I.	***Неразпределена печалба към 01.01.***	8001	168
II.	***Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:***		
1.	Печалба от предходната година	8002	
2.	Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др.	8003	
3.	Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи	8004	
4.	Други източници	8005	
	Обща сума II:	8009	0
III.	***Разпределениена печалбата от минали години***		
1.	За покриване на загуби от минали години	7010	
2.	За резерви	7020	
3.	За дивиденти	7030	
	в т.ч. за държавата	7031	
4.	Дарения	7040	
5.	Увеличаване на основния капитал	7050	
6.	За други цели	7060	
7.	Неразпределена печалба	7070	168
	Обща сума III:	7080	168
IV.	***Неразпределена печалба към 31.12.***	7090	168
Б.	**Непокрита загуба**		
I.	***Непокрита загуба към 01.01.***	7100	
II.	***Увеличение на загубата за сметка на:***		
1.	Прехвърляне на загуба от предходната година	7110	
2.	Други	7120	
	Всичко за II:	7130	0
III.	***Покриване на загуби от минали години за сметка на:***		
1.	Неразпределена печалба от минали години	7140	
2.	Резерви	7150	
3.	Основен капитал	7160	
	Обща сума III:	7170	0
IV.	***Непокрита загуба към 31.12.***	7180	0
В.	**Финансов резултат от текущата година**		
1.	Печалба	7190	67
2.	Загуба	7195	

Забележка: В справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриване на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат"

Дата:
Съставител:

Ръководител:

"ОПТИМО" ООД СОФИЯ

Вярно с оригинала

"ОПТИМО" ООД
ГР.СОФИЯ
ТЕЛ.9 45 45 01

Елемент № 7.5
НСС 1

Булстат 130437900

СПРАВКА

за участията в капиталите на други предприятия към 31.12.2007г.

(в хил. лв)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	сч.сч.	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа, приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондова борса
а	б	1	2	3	4
А. В СТРАНАТА					
I. В дъщерни предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума I:	**4001**	**0**	**x**	**0**	**0**
II. В смесени предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума II:	**4006**	**0**	**x**	**0**	**0**
III. В асоциирани предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума III:	**4011**	**0**	**x**	**0**	**0**
IV. В други предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума IV:	**4016**	**0**	**x**	**0**	**0**
Обща сума за страната (I+II+III+IV)	**4025**	**0**	**x**	**0**	**0**
Б. В ЧУЖБИНА					
I. В дъщерни предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума I:	**4030**	**0**	**x**	**0**	**0**
II. В смесени предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума II:	**4035**	**0**	**x**	**0**	**0**
III. В асоциирани предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума III:	**4040**	**0**	**x**	**0**	**0**
IV. В други предприятия					
1.					
2.					
3.					
Обща сума IV:	**4045**	**0**	**x**	**0**	**0**
Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)	**4050**	**0**	**x**	**0**	**0**

Дата:
Съставител:

Ръководител:

"ОПТИМО" ООД София

Вярно с оригинала:

"ОПТИМО" ООД София

"ОПТИМО" ООД
ГР.СОФИЯ ЖК"МЛАДОСТ"3 БЛ.375
ТЕЛ.9 45 45 01

Елемент No 7.9
НСС 1

Булстат 130437900

С П Р А В К А

за данъци от печалбата върху временни разлики към 31.12.2007г.

(хил. лв)

Видове временни разлики	Шифър	За увеличаване на облагаемата печалба			За намаляване на облагаемата печалба		
		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху временните разлики:		Суми на временните разлики	Суми на данъците върху временните разлики :	
			Данък за общините	Данък върху печалбата		Данък за общините	Данък върху печалбата
а	б	1	2	3	4	5	6
I. В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА	9110						
А. Намаляеми							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации	9120						
2. От обезценка на материални запаси	9130						
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО	9140						
4. Провизии	9150						
5. Загуба	9160						
6. Други разлики	9170						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	**9180**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Б. Облагаеми	9190	0	0	0	0	0	0
II. ВЪЗНИКНАЛИ ПРЕЗ ГОДИНАТА	9210						
А. Намаляеми							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации	9220						
2. От обезценка на материални запаси	9230						
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО	9240						
4. Провизии	9250						
5. Загуба	9260						
6. Други разлики	9270						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	**9280**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Б. Облагаеми	9290	0	0	0	0	0	0
III. ПРИЗНАТИ ПРЕЗ ГОДИНАТА	9310						
А. Намаляеми							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации	9320						

Верно с оригинала

ОПТИМО София ООД

а	б	1	2	3	4	5	6
2. От обезценка на материални запаси	9330						
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО	9340						
4. Провизии	9350						
5. Загуба	9360						
6. Други разлики	9370						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	**9380**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Б. Облагаеми	9390	0	0	0	0	0	0
IV. КОРЕКЦИИ НА ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ	9410						
А. Намаляеми							
1. Разлики между счетоводната амортизационна квота и данъчно признатите разходи за амортизации	9420						
2. От обезценка на материални запаси	9430						
3. Превишение на лихвени плащания по ЗКПО	9440						
4. Провизии	9450						
5. Загуба	9460						
6. Други разлики	9470						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	**9480**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Б. Облагаеми	9490	0	0	0	0	0	0
V. В КРАЯ НА ГОДИНАТА	9510						
А. Намаляеми							
1. Разлики между счетоводната квота и данъчно признатите амортизационни разходи за амортизации	9520						
2. От преоценка на материални запаси	9530						
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО	9540						
4. Провизии	9550						
5. Загуба	9560						
6. Други разлики	9570						
ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	**9580**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Б. Облагаеми	9590	0	0	0	0	0	0

Дата:
Съставител:

Ръководител:

"ОПТИМО" София ООД

Верно с оригинала

"ОПТИМО" ООД
ГР.СОФИЯ ЖК"МЛАДОСТ"3 БЛ.375
ТЕЛ.9 45 45 01

Елемент No 7.3
към НСС 1
Булстат 130437900

СПРАВКА

за вземанията, задълженията и провизиите към 31.12.2007г.

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лева)

Показатели	шифър	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до 1 година	над 1 година
а	б	1	2	3
I. Невнесен капитал	**2010**			
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия,	2021	0	0	0
в т.ч. : - предоставени заеми	2022	0		
- други	2023	0		
2. Вземания от предоставени търговски заеми	2024	0		
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.:	2026	0	0	0
- финансов лизинг	2027	0		
- аванси	2028	0		
- други	2029	0		
Всичко за II :	**2020**	**0**	**0**	**0**
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	2031	0	0	0
- предоставени заеми	2032	0		
- от продажби	2033	0		
- други вземания	2034	0		
2. Вземания от клиенти	2035	534	534	
3. Вземания от предоставени аванси	2036			
4. Вземания от предоставени търговски заеми	2037	0		
5. Съдебни вземания	2039	0		
6. Присъдени вземания	2040	0		
7. Данъци за възстановяване, в т.ч.:	2041	5	5	0
- данък за общините	2042	0		
- данък върху печалбата	2043			
- данък върху добавената стойност	2044	5	5	
- възстановими данъчни временни разлики	2045	0		
- други данъци	2046	0		
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.:	2047	4	4	0
- по липси и начети	2048	0		
- от социалното осигуряване	2049	0		
- по рекламации	2050	0		
- други	2051	4	4	
Всичко за III :	**2052**	**543**	**543**	**0**
Общо вземания: (I+II+III)	**2070**	**543**	**543**	**0**

"ОПТИМО" ООД София

Вярно с оригинала:

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(в хил левове)

Показатели	шифър	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
			до 1 година	над 1 година	
а	б	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия,	2111	0			
в т.ч. : - заеми	2112	0			
- доставки на активи и услуги	2113	0			
2. Задължения към финансови предприятия,	2114	0			
в т.ч. : - към банки	2115	464		464	
- просрочени до 3 години	2116	0			
- просрочени над 3 години	2117	0			
3. Задължения по получени търговски заеми	2118	0			
4. Задължения по облигационни заеми	2120	0			
5. Задължения по получени аванси	2121	0			
6. Отсрочени данъци	2122	0			
7. Други дългосрочни задължения,	2123	147	147		
в т.ч. : - по финансов лизинг	2124	147	147		
Всичко за I :	**2130**	**611**	**147**	**464**	**0**
II. Краткосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия,	2141	0			
в т.ч. : - доставени активи и услуги	2142	0			
- дивиденти	2143	0			
2. Задължения към финансови предприятия,	2144	297	297		
в т.ч. : - към банки	2145	297	297		
- просрочени	2146	0			
3. Задължения по търговски заеми	2147	0			
4. Задължения към доставчици	2149	1266	1266		
5. Задължения по получени аванси	2150	0			
6. Задължения към персонала	2151	10	10		
7. Данъчни задължения	2152	18	18	0	0
- данък за общините	2153	0			
- данък върху печалбата	2154	18	18		
- данък върху добавената стойност	2155	0			
- други данъци	2156	0			
8. Задължения към осигурителни предприятия	2157	5	5	0	0
- социално осигуряване	2158	5	5		
- здравно осигуряване	2159	0			
- други	2160	0			
9. Други краткосрочни задължения,	2161	115	115		
в т.ч. :- неплатени лихви	2162	0			
Всичко за II:	**2170**	**1711**	**1711**	**0**	**0**
Общо задължения: (I+II)	**2180**	**2322**	**1858**	**464**	**0**

В. ПРОВИЗИИ

(в хил. лева)

Показатели	шифър	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а		1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	2220				0
3. Други провизии	2230				0
Обща сума: (1+2+3)	**2240**	**0**	**0**	**0**	**0**

Забележка:

Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата:

Съставител:

Ръководител:

"ОДИТАМО" ООД София

"ОДИТАМО" ООД София

Вярно с оригинала: