ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

АКТОПИС ЕООД

за период 01.01.2012 - 31.12.2012 година Е И К : 831669577

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		43	24
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		1	1	а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги		1	1	в) Услуги		43	24
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		2		2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		2					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:				3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		43	24
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		1	1	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :		58	27
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група		58	27
б) провизии				- други			
в) други		1	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		4	2				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				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				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
Общо финансови разходи (6 +7)				*Общо финансови приходи (5 + 6 +7)*		58	27
8. Печалба от обичайната дейност		97	49	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		4	2	Общо Приходи		101	51
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		97	49	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		4	2				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		93	47	11. Загуба *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		101	51	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		101	51

Дата на изготвяне на отчета: 15.02.2013г.

Съставител : Елена Богатинова-Петрова

Ръководител : Иван Тончев

ЕООД БЕТАХАУС

Актопис ЕООД - СОФИЯ

БАЛАНС на

АКТОПИС ЕООД **ЕИК: 831669577**

към 31.12.2012 година

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви		6	6
--- земи				***Общо за група IV :***		6	6
--- сгради				**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Неразпределена печалба			
3. Съоръжения и други ДМА				--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***			
Общо за група II :							
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		93	47
1. Акции и дялове от предприятия в група		10	10				
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		104	58
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свързс асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :		10	10	3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		10	10	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		***0***	***0***
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				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. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		3	3	до 1 година			
над 1 година		1	1	над 1 година			
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.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		3	3	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. :		4	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. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		104	55	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		1		до 1 година			
Общо по група IV :		105	55	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		4	2
				до 1 година		4	2
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		108	58	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		4	2
				до 1 година		4	2
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***		10	8
				до 1 година		10	8
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		118	68	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		118	68
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета: 15.02.2013г.

Съставител : Елена Богатинова-Петрова

ЕООД ВЕТАХАУС

Ръководител : Иван Тончев

АКТОПИС ЕООД - СОФИЯ

П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ
ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА
"АКТОПИС" ЕООД ЕИК: 831669577

ЗА ПЕРИОДА 01.01.2012г. – 31.12.2012г.

I. ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Предприятието е ЕООД с изцяло частно имущество, което е собственост на местно физическо лице.
Дружеството е създадено през 1995 г. с основен предмет на дейност: създаване и реализация на програмни продукти.

Промени в статута, дейността и ръководството на предприятието през отчетната година не са настъпили.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Приложение

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2012г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2012г.

Дружеството осъществява и организира текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.

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.

Финансовият отчет за 2012г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

- текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;

- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

- когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;
- когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.
Предприятието е самостоятелно и няма поделения.
Годишният финансов отчет е одобрен от общото събрание на "Актопис" ЕООД на 15.02.2013г.
Между датата на отчета /31.12.2012г./ и датата на одобряването му не са настъпили важни събития от рода на некоригиращите, които да подлежат на оповестяване.

II. ОПОВЕСТЯВАНИЯ СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА СС

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато със счетоводен стандарт се изисква друго.
При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – "средно претеглена стойност". Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализуема стойност. Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под нетната реализуема стойност, отчетена като текущ разход. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи, съобразно амортизационните норми, предвидени в данъчните закони. Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца , в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива. Предприятието е приело данъчния праг на същественост за признаване на дълготраен актив – 700лв.

Предприятието не е осъществило разходи за опазване на околната среда.

Предприятието е приело да използва допустимия алтернативен подход при отчитането на фундаментални грешки, които са свързани с предходния период.

За 2012г. текущият данък от печалбата е в размер на 3 815 лв.

Предприятието няма получени активи по финансови или експлоатационни лизингови договори.

Приходите от продажби се признават, съгласно изискванията на СС № 18, т.5.1 - за всяка сделка поотделно, едновременно с извършените разходи за нея.

През 2012г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

През 2012г. няма извършени сделки между свързани лица

Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

Разходите и приходите, които не са свързани непосредствено с отчетния период се отчитат като разходи и приходи за бъдещи периоди.

Разходите и приходите за бъдещи периоди от минали години са анализирани и съответната част се отразява в текущия финансов резултат.

За ефекта от промяна на валутните курсове при осчетоводяване на сделки в чуждестранна валута се прилагат изискванията на СС № 21. Активите и пасивите в чуждестранна валута се преоценяват текущо по централния заключителен курс на БНБ към датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Вземанията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2012г.

Финансови инструменти по смисъла на СС № 32 през 2012г. са вземания и задължения, възникнали първоначално в предприятието.

Дружеството не е отразявало през 2012г. инвестиционни имоти.

Дружеството няма и не е отразявало през 2012г. биологични активи.

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

Предприятието няма задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от пет години.

Предприятието няма задължения, за които са предоставени обезпечения.

Актопис ЕООД е част от група, като предприятие – майка. Дъщерните дружества са, както следва:

* Актопис България ЕООД, ЕИК 114542478, седалище и адрес на управление: гр.София, ул.Шосе за Банкя № 9, ет.2, стая 1. Притежава 100% от капитала, на стойност 5 хил. лв. Към 31.12.2012 година собственият капитал на Актопис България ЕООД е 9 хил.лева, а балансовата печалба за 2012г. е 5 хил.лева. Годишният отчет за 2012 година на дъщерното дружество е приет и одобрен от Общото събрание на 25.01.2013г.

* Актопис БГ ЕООД, ЕИК 130921004, седалище и адрес на управление: гр.София, ул.Шосе за Банкя № 9, ет.2, стая 1. Притежава 100% от капитала, на стойност 5 хил. лв. Към 31.12.2012 година собственият капитал на Актопис БГ ЕООД е 52 хил.лева, а балансовата печалба за 2012г. е 47 хил.лева. Годишният отчет за 2012 година на дъщерното дружество е приет и одобрен от Общото събрание на 14.02.2013г.

Дата на съставяне: 15.02.2013г.

Съставител:
Елена Богданова Петрова

Управител:
Иван Тончев