

СИКС ЕЙ ООД

ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

ИЗГОТВЕНИ В СЪОТВЕТСТВИЕ С
МЕЖДУНАРОДНИТЕ СТАНДАРТИ ЗА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ

ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

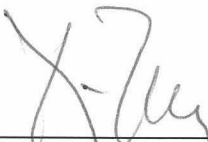
София, 20.03.2012 г.

Сикс ЕЙ ООД
ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

	31 декември 2011	31 декември 2010
Бележка	хил.лв.	хил.лв.
Нетекущи активи		
Финансови инвестиции и активи	-	-
Отсрочени данъчни активи	59	59
Общо нетекущи активи	59	59
Текущи активи		
Материални запаси	3611	3611
Парични средства и еквиваленти	9	9
Общо текущи активи	3620	3620
Сума на активите	3679	3679
Собствен капитал		
Регистриран капитал	5	5
Други видове капитал	3600	-
Неразпределена печалба (непокрита загуба)	(802)	(771)
Общо собствен капитал	2803	(766)
Нетекущи пасиви		
Задължения към свързани предприятия	870	4439
Общо нетекущи пасиви	870	4439
Текущи пасиви		
Търговски и други задължения	6	6
Общо текущи пасиви	6	6
Сума на собствения капитал и пасивите	3679	3679

Пояснителните бележки към отчета са на страници от 6 до 11.

Подписани и одобрени от името на Сикс ЕЙ ООД на 20.03.2012 г.:

 Христо Чепишев Управител		 Даниела Борисова Съставител
--	---	---

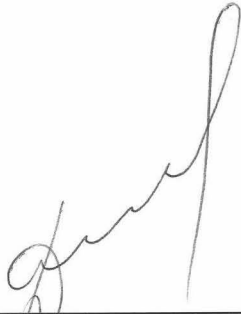
Обяснителните бележки, които следват по-долу са неразделна част от тези финансови отчети.

Сикс Ей ООД
ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

Бележка	2011 хил. лв.	2010 хил.лв.
Разходи за външни услуги	-	-
Резултат от оперативната дейност	0	0
Финансови приходи	-	-
Финансови разходи	(31)	(236)
Нетни финансови приходи / разходи	(31)	(236)
Печалба / загуба преди данъчно облагане	(31)	(236)
Разходи за данъци	-	-
Нетна печалба / загуба за периода	(31)	(236)
Друг всеобхватен доход за периода	-	-
Общ всеобхватен доход за периода	(31)	(236)

Пояснителните бележки към отчета са на страници от 6 до 11.

Подписани и одобрени от името на Сикс Ей ООД на 20.03.2012 г.:

 Христо Чепишев Управител		 Даниела Борисова Съставител
--	---	---

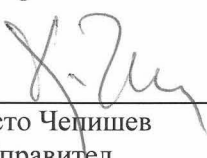
Обяснителните бележки, които следват по-долу са неразделна част от тези финансови отчети.

Сикс Ей ООД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

Бележка	2011	2010
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Парични потоци от оперативна дейност		
Плащания на доставчици	-	-
Платени / възстановени данъци върху печалбата	-	-
Други постъпления / плащания, нетно	-	-
Нетни потоци от оперативната дейност	-	-
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Плащания за дълготрайни активи	-	-
Плащания по предоставени заеми, нето	-	-
Нетни потоци от инвестиционната дейност	-	-
Парични потоци от финансова дейност		
Увеличение на капитала	-	-
Допълнителни вноски	-	-
Постъпления от получени заеми	-	-
Плащания за получени заеми	-	-
Платени лихви	-	-
Нетни потоци от финансовата дейност	-	-
Нетно увеличение / намаление на паричните средства и еквиваленти	0	0
Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	9	9
Парични средства и еквиваленти в края на периода	9	9

Пояснителните бележки към отчета са на страници от 6 до 11.

Подписани и одобрени от името на Сикс Ей ООД на 20.03.2012 г.:

 Христо Чешчев Управител		 Даниела Борисова Съставител
---	---	---

Обяснителните бележки, които следват по-долу са неразделна част от тези финансови отчети.

Сикс Ей ООД
ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
ЗА ГОДИНАТА, ПРИКЛЮЧВАЩА НА 31 ДЕКЕМВРИ 2011 Г.

	Записан капитал	Допълнителни и законови резерви	Неразпределена печалба / загуба	Общо
	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.	ХИЛ. ЛВ.
Салдо към 1 януари 2010	5	-	(535)	(530)
Увеличение /намаление на капитал за сметка на собствениците	-	-	-	-
Нетна печалба / загуба за периода	-	-	(229)	(229)
Общ всеобхватен доход	-	-	(229)	(229)
Салдо към 31 декември 2010	5	-	(771)	(766)
Салдо към 1 януари 2011	5	-	(771)	(766)
Увеличение /намаление на капитал за сметка на собствениците	3600	-	-	3600
Нетна печалба / загуба за периода	-	-	(31)	(31)
Общ всеобхватен доход	-	-	(31)	(31)
Салдо към 31 декември 2011	3605	-	(802)	2803

Пояснителните бележки към отчета са на страници от 6 до 11.

Подписани и одобрени от името на Сикс Ей ООД на 20.03.2012 г.:

 Христо Чепишев Управител		 Даниела Борисова Съставител
--	---	---

Обяснителните бележки, които следват по-долу, са неразделна част от тези финансови отчети.

Сикс Ей ООД
ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Сикс Ей ООД (Дружеството) е дружество с ограничена отговорност със седалище и адрес на управление София, район Младост, Бизнес парк София, сграда 12Б, ет.1.

Сикс Ей ООД е основано през 2007 г. и е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК 175225581.

2. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ И СЪЩЕСТВЕНИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

2.1. База за изготвяне на финансов отчет

Ръководството представя своя годишен финансов отчет към 31 декември 2011 г., изготвен в съответствие с действащите в Република България Международни счетоводни стандарти (МСС), което е и в съответствие с националното счетоводно законодателство.

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Международните стандарти за финансови отчети (МСФО). Тези финансови отчети също така са изготвени в съответствие с изискванията на Международните стандарти за финансови отчети (МСФО), издадени от Съвета по Международни счетоводни стандарти

Счетоводната политика е прилагана последователно в представените отчетни периоди, освен в случаите когато това е изрично упоменато.

Дружеството поддържа своите счетоводни книги в български лева (лв.). Данните във финансовия отчет са представени в хиляди лева.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Когато е необходимо сравнителните данни се рекласифицират за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущия период. Там където са извършени рекласификации има допълнителни оповестявания.

2.3. Прилагане на приблизителни оценки

При изготвяне на отчетите в съответствие с Общоприетите счетоводни практики се налага прилагането на оценки и предположения, направени от страна на мениджърския екип на Дружеството, които могат да имат ефект както върху сумите, посочени в тези отчети, така и към прилежащите обяснителни бележки. Фактическите резултати впоследствие е възможно да се различават от направените оценки и предположения.

2.4. Парични средства и еквиваленти

Паричните еквиваленти за целите на отчета за паричните потоци, се състоят от парични средства в брой и по разплащателни сметки в банки (ако не са блокирани).

2.5. Дълготрайни активи

Дълготрайните активи са представени по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуалната загуба от обезценка. Цената на придобиване включва покупната

цена и всички преки разходи за придобиването им, като нотариални такси, местен данък, такси за вписване и други (за придобитите имоти).

Амортизацията се начислява по линейния метод в течение на очаквания полезен живот на съответните активи, при прилагането на следните годишни норми за счетоводни цели :

	%
Автомобили	25%
Компютри и софтуер	50%
Стопански инвентар	15%

Амортизационните норми за данъчни цели са както следва:

	%
Автомобили	25%
Компютри и софтуер	50%
Стопански инвентар	15%

2.6. Вземания и задължения

Вземанията се отчитат по първоначална стойност на придобиване, и след приспадане на начислените провизии за несъбираемост. Обезценки на вземанията се правят, ако съществуват обективни доказателства, че Дружеството няма да бъде в състояние да събере дължимите суми. Вземанията и начисленията се отчитат по тяхната реализируема стойност. Несъбираемите вземания се отписват в момента на отчитането им като такива.

2.7. Начисляване и разсрочване на приходи и разходи

Начисляването и разсрочването на приходи и разходи се прави с цел признаването им в периода на възникване и съпоставимост на приходите и разходите в отделните периоди.

2.8. Получени кредити

Привлечените кредити и други задължения на Дружеството се отчитат по цена на придобиване, която е справедливата стойност на направеното от заемодателя вложение, след приспадане на направените разходи от заемателя, във връзка с тяхното придобиване.

След първоначалното им признаване, кредитите и другите задължения на Дружеството се преоценяват по справедливата им стойност, която е нетната амортизируема стойност на тези финансови пасиви, определена по метода на ефективния лихвен процент. При определяне на нетната амортизируема стойност на финансовите пасиви се вземат предвид и евентуалните разходи по емитирането на тези инструменти, както и реализираните премии или отстъпки при уреждането на тези задължения.

Финансовите приходи или разходи, реализирани в резултат на отписването, обезценката или амортизацията на финансовите пасиви, се признават текущо в отчета за доходите.

2.9. Признаване на приходи и разходи

Разходите се признават в отчета за доходите на Дружеството през периода, за който се отнасят.

Приходите се признават до степента, в която е вероятно, че предприятието ще получи икономическа полза в бъдеще и приходът може да бъде надеждно измерен.

Операциите, деноминирани в чужда валута, се осчетоводяват в лева по официалния курс на БНБ в деня на транзакцията. Активите и пасивите на Дружеството, деноминирани в чужда валута, се отчитат в лева по фиксинг към датата на отчетния период. Курсовите разлики, възникващи в резултат на отчитането на транзакции в чуждестранна валута се признават текущо в отчета за доходите.

Обменният курс на еврото е фиксиран на 1.95583.

2.10. Данъци върху печалбата

Текущи данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2011 е 10% (2010: 10%).

Отсрочени данъци

Отсрочените данъци са сумите на дължимите/ възстановими данъци върху печалбата за бъдещи периоди по отношение на облагаемите/ намаляеми временни разлики. Временните разлики са разликите между отчетната стойност на един актив или пасив в баланса и неговата данъчна основа. Отсрочените данъци върху печалбата се изчисляват чрез прилагането на балансовия пасивен метод. Отсрочените данъчни пасиви се изчисляват за всички облагаеми временни разлики, докато отсрочените данъчни активи за намаляемите временни разлики се признават, само ако има вероятност за тяхното обратно проявление и ако дружеството ще е в състояние в бъдеще да генерира достатъчно печалба, от която те да могат да бъдат приспаднати.

Отсрочени данъчни активи се начисляват върху данъчно непризнатите разходи за лихви, но не и върху формираните данъчни загуби.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват като се използват данъчните ставки, които се очаква да бъдат приложими в периода на тяхното обратно проявление. Отсрочените данъци се признават в отчета за доходите, освен в случаите, когато възникват във връзка с балансово перо, което се отразява директно в собствения капитал. В този случай и отложените данък се посочва директно за сметка на това перо / в капитала/, без да намира отражение в отчета за доходите.

3. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	31 декември 2011	31 декември 2010
	хил.лв.	хил.лв.
Каса в лева	-	-
Каса в евро	-	-
Банкови сметки в лева	3	3
Банкови сметки в евро	6	6
	9	9

4. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Общо нетекущи активи в размер на 59 хил.лв, както следва:

- Отсрочени данъчни активи – 59 хил.лв.

	Финансови инвестиции и активи	Отсрочени данъчни активи	Общо
Отчетна стойност			
Към 01/01/2011	-	59	59
Придобити / начислени	-	-	-
Към 31/12/2011	-	59	59

5. ТЕКУЩИ АКТИВИ

	31 декември 2011	31 декември 2010
	хил.лв.	хил.лв.
Материални запаси	3611	3611
Парични средства и еквиваленти	9	9
	3620	3620

Текущите активи към 31.12.2011 г. представляват: земи, които са закупени с цел продажба в размер на 3611 хил.лв. и парични средства в размер на 9 хил.лв.

6. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

	31 декември 2011	31 декември 2010
	хил.лв.	хил.лв.
Задължения към свързани предприятия	870	4439
Общо нетекущи пасиви	870	4439

Нетекущите пасиви към 31.12.2011 г. са натрупани от получени заеми от съдружниците с фиксиран лихвен процент.

7. ТЕКУЩИ ПАСИВИ

	31 декември 2011	31 декември 2010
	хил.лв.	хил.лв.
Търговски и други задължения	6	6
Общо текущи пасиви	6	6

Текущите пасиви към 31.12.2011 г. представляват: задължения към подотчетни лица в размер на 5 хил.лв. и търговски задължения към "Хърайзън" АД в размер на 1 хил.лв.

8. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основният капитал на Дружеството към 31.12.2011 г. е в размер на 5 хил.лв., а допълнителният капитал на Дружеството към 31.12.2011 г. е в размер на 3600 хил.лв.

Разпределението на размера на основния капитал на дружеството е както следва:

- “Хърайзън Лоджистикс” ООД – 2.5 хил.лв.;

- “Елена Имоти” ООД – 2.5 хил.лв.

Разпределението на размера на допълнителния капитал на дружеството е както следва:

- “Хърайзън Лоджистикс” ООД – 1800 хил.лв.;

- “Елена Имоти” ООД – 1800 хил.лв.

Към 31.12.2011 г. е натрупана непокрита загуба в размер на 802 хил.лв.

9. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ

	2011	2010
	(хил. лв.)	(хил. лв.)
Разходи за лихви по заеми	(31)	(236)
Други финансови разходи	-	-
	(31)	(236)

В разходите за лихви се включват разходи за лихви по:

- лихви върху заеми от свързани лица – 31 хил.лв.

10. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ

Финансовите приходи за 2011 г. са в размер на 0 хил.лв.

11. СДЕЛКИ И САЛДА СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързано лице	Описание	31.12.2011 (хил. лв.)
		Актив
Отчет за финансовото състояние		Пасив
Хърайзън Лоджистикс ООД	Получени заеми и лихва	415
Елена Имоти ООД	Получени заеми и лихва	455
Хърайзън АД	Търговски задължения	1
Свързано лице	Описание	2011 (хил. лв.)
		Приход
Отчет за всеобхватния доход		Разход
Хърайзън Лоджистикс ООД	Лихви по получени заеми	(16)
Елена Имоти ООД	Лихви по получени заеми	(15)

12. УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

А. Кредитен риск

Кредитен риск е рискът, при който клиентите няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло дължимите на Дружеството суми в предвидения срок.

В. Ликвиден риск

Ликвидният риск представлява риска от невъзможността на Дружеството да посрещне текущите и потенциалните си задължения, свързани с плащания, когато те са дължими, без да понесе неприемливи загуби.

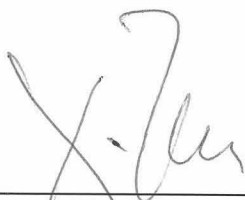
С. Валутен риск

Валутният риск е рискът от негативното влияние на колебания в преобладаващите валутни курсове върху финансовото състояние и паричните потоци на Дружеството. Тъй като българският лев е фиксиран към еврото и Дружеството представя финансовите си отчети в български левове, валутният риск е свързан единствено с валутите различни от евро. Към 31.12.2011 г. дружеството няма експозиции във валути различни от лева и евро

13. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на настоящия отчет не са настъпили съществени събития, изискващи корекции на финансовия отчет и на приложенията към него.

Подписани и одобрени от името на Сикс ЕЙ ООД на 20.03.2012 г.:



Христо Чепишев
Управител



Даниела Борисова
Съставител