

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС		ЕИК	130820724
на	Пейлквест България ЕООД	към	31.12.2009
адрес	гр.София, ул. Позитано 3, ет. 5		
АКТИВ		Сума (в хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Текуща година	Предходна година
а		1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи			
Дълготрайни материални активи		1095	1116
Дългосрочни финансови активи		18	10
Общо за раздела :		1113	1126
Текущи (краткотрайни) активи			
Материални запаси			2
Вземания		301	281
Парични средства		33	139
Общо за раздела :		334	422
СУМА НА АКТИВА		1447	1548

ПАСИВ		Сума (в хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Текуща година	Предходна година
а		1	2
Собствен капитал			
Записан капитал		5	5
Натрупана печалба (загуба) от мин. год.		-53	-19
Текуща печалба (загуба)		57	-34
Общо за раздела :		9	-48
Провизии и сходни задължения		0	0
Задължения		1426	1584
до 1 година		1	
над 1 година		1425	1584
Финансирания и приходи за бъдещи периоди		12	12
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		1447	1548

Съставител: _____
 / СОФТГРИМ АД /
 Ръководител: _____
 / Глория Стоянова Вълва-Георгиева /

Дата на съставяне:
 26.2.2010



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ		ЕИК	130820724
на	Пейлкрест България ЕООД	към	31.12.2009
адрес	гр.София, ул. Позитано 3, ет. 5		
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ		Сума	(в хил. лв.)
		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		31	16
1.1. суровини и материали		2	10
1.2. външни услуги		29	6
2. Разходи за персонала, в т.ч.:		5	2
2.1. разходи за възнаграждения		4	2
2.2. разходи за осигуровки		1	
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		34	8
3.1. разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		34	8
— разходи за амортизация		34	8
5. Други разходи, в т.ч.:		10	28
Общо разходи за оперативна дейност		80	54
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		1	3
Общо финансови разходи		1	3
Общо разходи		81	57
7. Счетоводна печалба (общо приходи—общо разходи)		58	-
8. Разходи за данъци от печалбата		1	
9. Печалба		57	
Всичко		139	57

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ			
Б. Приходи			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		122	3
1.1. услуги		122	3
Общо приходи от оперативна дейност		122	3
2. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		17	20
2.1. приходи от предприятия от група			20
Общо финансови приходи		17	20
Общо приходи		139	23
3. Счетоводна загуба (общо приходи—общо разходи)		-	34
4. Загуба		-	34
Всичко		139	57

Съставител: _____
 / СОФТГРИМАД /
 Ръководител: _____
 / Глория Стоянова Вълева-Георгиева /

Дата на съставяне:
 26.2.2010



ОТЧЕТ за паричните потоци по прекия метод				ЕИК	130820724	
на Пейлквест България ЕООД				към	31.12.2009	
адрес гр.София, ул. Позитано 3, ет. 5						
в хил. лв.	Текущ период			Предходен период		
Наименование на паричните потоци	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	147	34	113	22	46	(24)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		20	(20)		2	(2)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)		3	(3)
Други парични потоци от основна дейност		30	(30)	127	27	100
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	147	85	62	149	78	71
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания		9	(9)		8	(8)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	9	(9)	-	8	(8)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-		4	(4)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		159	(159)	91	12	79
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	159	(159)	91	16	75
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	147	253	(106)	240	102	138
Д. Парични средства в началото на периода			139			1
Е. Парични средства в края на периода			33			139

Съставител:

Ръководител:

/ Глория Стоянова Вълева-Георгиева /

Дата на съставяне:

26.2.2010

БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

към 31.12.2009

на
Пейлквест България ЕООД
гр.София, ул. Позитано 3, ет. 5

130820724

I. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Финансовите отчети са изготвени в съответствие със Счетоводни стандарти за малки и средни предприятия (СС).

Финансовите отчети са представени в хиляди български лева (BGN'000), тъй като основните операции са в тази валута.

II. БЕЛЕЖКИ КЪМ СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Активи

1.1. Дълготрайни материални активи

1.1.1. Признаване и оценка на ДМА

Предприятието отчита като дълготрайни материални активи установимите нефинансови активи с натурално веществена форма, придобити и притежавани от него, които се използват в производствената, търговската и административната дейност и от които се чакат бъдещи изгоди. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Стойностния праг, над който активите се признават за ДМА е определен на 700,00 лв. и под този праг активите се отчитат като текущ разход.

Първоначалната оценка на ДМА се определя както следва :

За придобити чрез покупка - Оценката е по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи до въвеждането им в експлоатация.

За създадени в предприятието - себестойността. Не се включват вътрешни печалби, административните и други общи разходи /несвързани пряко с процеса на придобиване/

Оценката след първоначалното признаване се извършва както следва :

Последващите разходи по ДМА се капитализират /увеличават стойността им/ само в случай че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив за който са извършени. Всички останали последващи разходи под формата на ремонт и др

1.1.2. Амортизация на ДМА

Дружеството, начислява амортизации на ДМА съгласно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи по линейния метод.

Изготвя се амортизационен план със следните предвидени амортизационни норми :

- | | |
|---|-----|
| • Административни, производствени, търговски сгради | 4% |
| • Компютърно оборудване | 50% |
| • Обзавеждане и трайни активи | 15% |

В амортизационния план се водят и напълно амортизирани активи до момента на прекратяване на тяхната употреба.

1.1.3 Срок на годност на ДМА

Първоначално полезния срок на ДМА се определя въз основа на документацията предоставена от производителя за нормалната експлоатационна продължителност на актива.

Полезния живот на ДМА се преразглежда най-малко веднъж на две години като се отчитат направените ремонти и подобрения по актива, както и технологичните промени и промените настъпили на пазара за съответните активи. Ако очакванията се различават значително

1.1.4. Остатъчна стойност на ДМА

Дружеството приема, че остатъчната стойност е незначителна, когато нейната оценка е по малка от 5 % от стойността при първоначалното признаване на актива. В този случай за остатъчна стойност се записва нула.

Амортизационната политика се спазва най-малко през един отчетен период. Предприятието преразглежда амортизационната си политика към началото на всеки отчетен период

1.2. Парични средства

Паричните средства са оценени по номинална стойност, а паричните средства във валута - по заключителен курс на БНБ.

На наличните парични средства във валута се прави преоценка по курса на БНБ към датата на съставяне на междинни отчети.

валутен курс към датата на изготвяне на отчета 1 Евро = 1,95583 лева

валутен курс към датата на изготвяне на отчета 1 щатски долар =

1.3. Вземания

Вземанията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване.

Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всеки отчетен период, както и в края на всяко тримесечие и ако има индикации за обезценка, загубите се начисляват като текущ разход.

2. Пасиви

Текущите задължения се начисляват при тяхното възникване. Задълженията във валута се преоценят по централния курс на БНБ за съответната валута към датата на съставяне на финансови отчети - междинни и годишни.

3. Собствен капитал

Изменението в собствения капитал на предприятието между датите на два счетоводни баланса отразява увеличението или намалението в неговите нетни активи през периода. Освен промените в резултат на операции със собствениците (увеличение на капитала, разпреде

4. Приходи

Приходите се признават когато :

- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата;
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходът от извършените услуги се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

Приходите от лихвите се признават текущо пропорционално на времевата база, която отчита ефективния доход от актива.

5. Разходи

Всички разходи за дейността се отчитат по елементи. Спазва се принципа на текущо начисляване. Разходите се признават за текущи в момента на признаване на прихода.

6. Данъци

Дружеството е регистрирано по ЗДДС и е задължено с данък от 20% за извършените продажби.

Дружеството е задължено с корпоративен данък по ЗКПО в размер на 10%

Дружеството е задължено с данък върху недвижимите имоти

Дата на съставяне:
26.2.2010



Съставител:

Ръководител:

СОФТГРИМ АД

/ Глория Стоянова
Вълева-Георгиева /

**Приложение към финансовия отчет за 2009 г.
на Пейлкрест България ЕООД
ЕИК: 130820724**

ОПОВЕСТЯВАНИЯ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

- | | |
|--|--|
| • Наименование на предприятието: | Пейлкрест ЕООД |
| • Адрес на предприятието: | гр. София ул. Позитано 3, ет. 5 |
| • Правна форма на предприятието: | еднолично дружество с ограничена отговорност |
| • Отчетен период: | 01.01.2009 – 31.12.2009 |
| • Отчетна валута: | BGN (лева) |
| • Степен на точност на числата във финансовия отчет: | хил. лева |
| • Валутни курсове към датата на изготвяне на отчета: | 1 евро = 1.95583 лева |

Пейлкрест ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност. Започва съществуването си със съдебно решение от 29.12.2001 г. Към 31.12.2009 г. собственик на дружеството е Лаймвю Лимитид, а негов управител – Глория Стоянова Вълева-Георгиева. Дружеството е регистрирано с 5000.00 лв. капитал. Капиталът на дружеството е разпределен на 100 равни дяла, всеки един по 50.00 лв.

Дружеството притежава земя с балансова стойност 507 хил. лв., сгради с балансова стойност 529 хил. лв. и други дълготрайни материални активи за 59 хил. лв. Дружеството има дялово участие в други предприятия за 18 хил. лв.

Паричните средства възлизат на 33 хил. лв. в касата и разплащателната сметка на дружеството.

Дружеството има дългосрочни вземания на стойност 301 хил. лв.

Задълженията на дружеството са в общ размер 1426 хил. лв.. Финансовите приходи за бъдещи периоди на дружеството се равняват на 12 хил. лв.

Финансовият резултат за 2009 г. е печалба в размер на 57 хил. лв.

Всичко разходи от дейността са 81 хил. лв. Най-голямата част се дължат на разходите за амортизации - 34 хил. лв. (разходи за външни услуги – 29 хил. лв., други разходи за оперативна дейност – 10 хил. лв. разходи за персонала – 5 хил. лв. и разходи за материали - 2 хил. лв.). Останалите 3 хил. лв. са разходи за лихви и други финансови разходи. Всичко приходи от дейността са 139 хил. лв. Най-голямата част са приходи от предоставени услуги – 122 хил. лв. Приходи от лихви и други финансови приходи съставляват 17 хил. лв. от общите приходи на дружеството.

За 2009 г. дружеството има парични постъпления в размер на 147 хил. лв. и плащания за 253 хил. лв.

Дата, към която годишният финансов отчет е одобрен: 26.02.2009 г.

Органът, одобрил годишния финансов отчет, е едноличният собственик на капитала.

Оповестяванията по останалите счетоводни стандарти са неприложими.

Дата на съставяне: 26.02.2009 г.

Съставител: _____

/СОФИЯРИМАД/

Управител: _____

/Глория Стоянова Вълева-Георгиева/

