

"Арси Брокърс" ООД

КЪМ

Е И К :

БАЛАНС

131114775

31.12.2008 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Преходна година			Текуща година	Преходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				A. 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. Коннесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи				IV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгряжт.				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група I :				4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група IV :			
--- земи				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		19	19
--- сгради				--- Неразпределена печалба		19	19
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				--- Непокрита загуба		19	19
3. Съоръжения и други ДМА		2		Общо за група V :			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изгряждане				VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(6)	
Общо за група II :		2	2	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А" :		18	24
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Акции и дялове от предприятия в група				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Предоставени заеми на предприятия в група				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				--- отсрочени данъци			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				3. Други провизии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				Общо за група III :			
6. Други заеми				Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		0	0
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Общо за група III :				1. Облигаци, заеми с отл. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ				до 1 година			
Общо за РАЗДЕЛ "Б" :		2	2	над 1 година			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ							
1. Материали и суровини							
2. Незавършено производство							
3. Стоки и продукция, в т.ч.:							

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"Арсип Брокърс" ООД

към 31.12.2008 година

Е И К :

131114775

Приложение No 3 към ССЛ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ			РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		
код на	Текуща	Текуща	код на	Текуща	Текуща
година	година	година	година	година	година
пред.	пред.	пред.	пред.	пред.	пред.
1. Намеление на зап. от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
			а) Продукция	2	2
			б) Стоки	6	
			в) външни услуги	2	2
			2. Увеличение на зап. продукция и НП	11	12
			а) разходи за възраждане	10	9
			б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2
			- осигуровки, свързани с пенсии	2	2
			4. Разходи за амортизация и обезценка		
			а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		
			- разходи за амортизация		
			- разходи за обезценка		
			б) разходи за обезценка на текущ КА		
			(1 + 2 + 3 + 4)		
			5. Други разходи, в т.ч.:	1	1
			а) балансова ст-ст на продадени активи		
			б) провизии	1	1
			в) други	15	14
			ОБЩО Разходи за оперативна дейност	15	14
			(1 + 2 + 3 + 4 + 5)		
			6. Разходи от обезценка на фин. активи		
			- отриц. разлики от пром. на валутен курс		
			- други		
			7. Разходи за лихви и други фин. разходи		
			а) разходи, свързани с предп. от група		
			б) отрицат. разлики от опер. с фин. активи		
			- полож. разл. от опер. с фин. активи		
			- полож. разл. от пром. на вал. курсове		
			- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
			8. Загуба от обичайната дейност		
			9. Извънредни разходи		
			Общо Разходи	15	14
			(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)		
			10. Счетоводна Печалба		
			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
			11. Разходи за данъци от печалбата		
			12. Други данъци, алтернативни на КД		
			13. Печалба (балансова)		
			(ред 10 - ред 11 - ред 12)		
			ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	15	14
			(ред 10 - ред 11 - ред 12)		
			11. Загуба (балансова)		
			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
			ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	15	14

Дата на изготвяне на отчета:

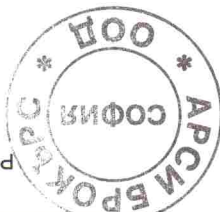
09.02.2009 г.

Съставител:

И.Б. Грознова

Ръководител:

И.Б. Грознова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**"Арси Брокърс" ООД****01.01.2008 - 31.12.2008****Е И К :****131114775**

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	48	39	9	69	57	12
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		11	(11)		12	(12)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основната дейност		2	(2)	1		1
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	48	52	(4)	70	69	1
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		1	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		1	(1)		1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	48	53	(5)	70	70	
Д. Парични средства в началото на периода			21			21
Е. Парични средства в края на периода			16			21

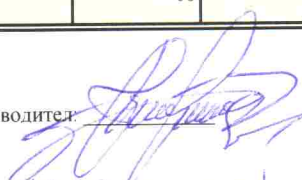
Дата на съставяне на отчета:

09.02.2009 г.

Съставител:


 I.B. Golezova

Ръководител:


 I.B. Simenkov


"Арси Брокърс" ООД ЕИК 131114775

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2008 г.

(ХИЛЛВ)

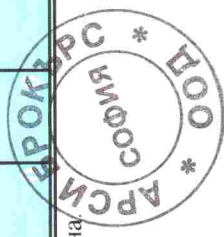
Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Балансова с-ст в края на периода						
		Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка					преоцен. стойност (4+5-6)					Последваща оценка					преоцен. стойност (11-12-13)	
		в началото		постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален						увеличен	намален								
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15							
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																							
1. Продукти от развойна дейност																							
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																							
3. Търговска репутация																							
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																							
<u>Обща сума I:</u>																							
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																							
1. Земи и сгради, в т.ч.:																							
--- земи																							
--- сгради																							
2. Машины, производ. оборудване и апаратура																							
3. Съоръжения и други ДМА		2	1		3				3	1		1			1	2							
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.																							
<u>Обща сума II:</u>		2	1		3				3	1		1			1	2							
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 смес.предпр.																							
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																							
5. Дългосрочни инвестиции																							
6. Други заеми																							
7. Изкупени собствени акции																							
<u>Обща сума III:</u>																							
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ																							
<u>Обща сума IV:</u>																							
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):		2	1		3			3		1		1			1	2							

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

Дата: 09.02.2009 г.

Съставител:

В. Антонова



Ръководител:

В. Антонова

**ПРИЛОЖЕНИЕ
КЪМ
ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ**

НА "Арси Брокърс" ООД-гр.София за 2008г

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

I.ОБЩА ЧАСТ

1.Дружеството с фирма "Арси Брокърс"ООД е регистрирано от Софийски градски съд с Решение №1 от 11.07.2003г по ф.д.№ 7402/2003г.,със седалище и адрес на управление гр.София ул."Христо Смирненски"№23. Дружеството е с капитал 5 000лв и се управлява и представлява от Веселин Гергинов Симеонов ,ЕГН 6601293781.

2. Съгласно счетоводното законодателство на Република България счетоводната политика е съвкупност от конкретни принципи, бази, установени правила и практики, приети от предприятието при разработването и представянето на финансовите отчети.

Счетоводната политика на "Арси Брокърс" ООД е разработена при спазване принципите и изискванията на Закона за счетоводството, Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия , други национални нормативни актове, както и собствени нормативни актове, които са съобразени със спецификата на дейността.

3. Дружеството е създадено с предмет на дейност :Осъществяване по занятие на посредничество за сключване и изпълнение на застрахователни договори по възлагане от застрахован ,а за презастрахователни договори –от застраховател.

4. През 2008 година се води двустранно счетоводно записване, като се ползва програмен продукт "Астра Стандарт"

II. СЪЩНОСТ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

При счетоводното отчитане на стопанските операции предприятието ще прилага основните принципи, залегнали в чл.4 ал.1 от Закона за счетоводството, а именно:

- 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 техни еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода за който се отнасят;

- действащо предприятие-Дружеството не предвижда и няма необходимост да се ликвидира или да ограничи съществено мащабите на своята дейност в предвидимо бъдеще. Счетоводството ще се осъществява при спазване на принципите заложи в чл.4 ал.2 от Закона за счетоводството:

- 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 да се отразяват във финансовия резултат за периода, през който дружеството черпи изгода от тях, а приходи да се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

- 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;

- възможно запазване на счетоводната политика – постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди.

Счетоводството се осъществява чрез документална обосновааност на стопанските операции факти, като спазват изискванията за съставянето на документите съгласно действащото законодателство. Текущото счетоводно отчитане се организира по утвърден от ръководството индивидуален сметкоплан.

III. КОНКРЕТИЗИРАНЕ НА МЕТОДИТЕ НА СЧЕТОВОДНОТО ОТЧИТАНЕ

1. Стоково-материални запаси

Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Тя се образува от разходите за придобиването и разходите по доставката.

При отписване на стоково-материалните запаси във връзка с тяхното потребление се използва препоръчителния подход в НСФОМСП 2 и по точно метода на средно претеглената стойност. Предприятието няма производствена дейност и не се разпределят постоянни общопроизводствени разходи за всеки продукт.

Поради спецификата на дейността дружеството няма стоково материални запаси.

2. Активи

2.1. Дълготрайни материални активи

-класификация – установими нефинансови ресурси придобити и притежавани от дружеството, които:

а/ да имат натурално-веществена форма;

б/ се използват за производство и/или доставката/продажбата на активи и услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;

в/ се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период;

г/ стойностен праг на същественост 700,00 лв., под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им;

-признаване, първоначална оценка, размяна, последващи разходи- по изискванията на т.т.3,4,5 и 6 от НСФОМСП 16;

-оценка след първоначалното признаване – всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по препоръчителен метод – цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Обезценката се извършва по реда на НСФОМСП 36.

2.2. Амортизиране – дълготрайните материални активи се амортизират по изискванията на НСФОМСП 4. Амортизируемата стойност е разликата между отчетната стойност и неговата остатъчна стойност. Прилага се линейният метод на амортизация, съобразно амортизационните норми, предвидени в данъчните закони.

3.Осчетоводяване на Приходи и Разходи

3.1.Разходите на предприятието се отчитат по икономически елементи чрез сметки от група 60.

Финансовите разходи чрез сметки от група 62.

Извънредните разходи чрез сметка 699.

3.2..Признаването на приходите от продажба на продукция и стоки, извършването на услуги и използването от други лица на активи на предприятието се извършва,съобразно изискванията на НСФОМСП 18

4.Събития, настъпили след датата на годишните финансови отчети – НСФОМСП 10

Непосредствено преди настъпването на датата на вземане на решение за одобряване на годишния финансов отчет за публикуване се извършва:

-преглед на неуредените вземания от клиенти към датата на съставянето на годишния отчет с оглед установяване има ли решение за заличаване на някои от тях и необходимостта за отписване или обезценяване на такива вземания;

-преглед на съдебните дела за вземания и задължения с оглед на установяване при влезли в сила решения има ли различия в размерите, които са били признати в отчета към датата на неговото съставяне и тяхното отразяване в годишния финансов отчет, включително и на вземания и задължения които не са били отразени в годишния финансов отчет, а само са оповестени;

-отразяване на разкрити минали грешки, които показват, че информацията в годишния финансов отчет е недостоверна;

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет до датата на публикуването му, не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

5. Други оповестявания

Няма задължения към бюджета и НОИ.

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

6. Финансови отчети

Дружеството съставя финансовите отчети по изискванията на НСФОМСП 1 и глава пета от Закона за счетоводството.

-Счетоводния баланс се съставя в двустранна форма.

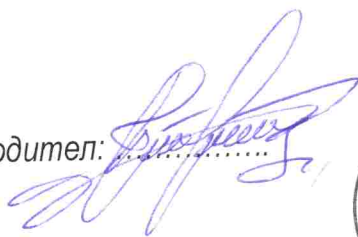
-Отчетът за приходите и разходите се съставя в двустранна форма

-Отчетът за паричния поток се изготвя на база прекия метод.

За отчетната 2008 година дружеството приключва със 5809 лева счетоводна загуба.

Счетоводната информация се съхранява по изискванията на глава шеста от Закона за счетоводството.

Ръководител:



Съставител:

