

БАЛАНС

НА

Приложение №1 към СС 1
Двустранна форма

АБ ИНВЕСТ ЕООД

КЪМ 31.12.2010 г.

ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР:

175303449

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код		Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код		Суми (хил.лв.)	
	на	разд	Текуща	Предходна		на	разд	Текуща	Предходна
			година	година				година	година
а			1	2	а			1	2
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ					А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ				
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ					І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ					ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ				
1. Продукти от развойна дейност					ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ				
2. Конфесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи					ІV. РЕЗЕРВИ				
3. Търговска репутация					1. Законови резерви				
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изграждане					2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции				
Общо за група І :					3. Резерв, съгласно учредителен акт				
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ					4. Други резерви				
1. Земи и сгради, в т.ч.:					Общо за група ІV :				
— земи					V. Натрупана печалба / загуба от мина. години, в т.ч. :				
— сгради					— Неразпределена печалба				
2. Машини, производствено оборудване и инвентури					— Непокрита загуба				
3. Съоръжения и други ДМА					Общо за група V :				
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изграждане					VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)			8	
Общо за група ІІ :					ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :			13	5
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ					Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ				
1. Акции и дялове в предприятия от група					1. Провизии за пенсии и други подобни задължения				
2. Предоставени заеми на предприятия от група					2. Провизии за данъци, в т.ч. :				
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия					— отсрочени данъци				
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия					3. Други провизии и сходни задължения				
5. Дългосрочни инвестиции					ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :			0	0
6. Други заеми					В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ				
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.					1. Облигационни сд отд. посочване на конвертируемите, в т.ч.				
Общо за група ІІІ :					до 1 година				
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ					над 1 година				
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :					2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :				
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ					до 1 година				
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ					над 1 година				
1. Суровини и материали					3. Получени аванси, в т.ч. :				
2. Незавършено производство					до 1 година				
3. Продукция и стоки, в т.ч.:					над 1 година				
— продукция					4. Задължения към доставчици, в т.ч. :				
— стоки					до 1 година				
4. Предоставени аванси					над 1 година				
Общо по група І :					5. Задължения по полици, в т.ч.:				
ІІ. ВЪЗЕМАНИЯ					до 1 година				
1. Въземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			25		над 1 година				
над 1 година					6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :				
2. Въземания от предприятия от група, в т.ч.:					до 1 година				
над 1 година					над 1 година				
3. Въземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:					7. Задължения, свързани с облигации и смесени предпр., в т.ч. :				
над 1 година					до 1 година				
4. Други въземания, в т.ч.:					над 1 година				
над 1 година					8. Други задължения, в т.ч. :			12	
Общо по група ІІ :			25		— други задължения, в т.ч. :				
ІІІ. ИНВЕСТИЦИИ					до 1 година				
1. Акции и дялове на предприятия от група					над 1 година				
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.					— към персонала, в т.ч. :			9	
3. Други инвестиции					до 1 година			9	
Общо по група ІІІ :					над 1 година				
ІV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					— осигурителни задължения, в т.ч. :			1	
1. Парични средства в брой			5	5	до 1 година			1	
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			1		над 1 година				
Общо по група ІV :			6	5	— данъчни задължения, в т.ч. :			2	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :			31	5	до 1 година			2	
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					над 1 година				
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)			31	5	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :			18	
УСЛОВНИ АКТИВИ					до 1 година			18	
					над 1 година				
					Г. Финансиране и приходи за бод. периоди, в т.ч. :				
					— финансиране				
					— приходи за бъдещи периоди				
					СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)			31	5
					УСЛОВНИ ПАСИВИ				

Дата на съставяне:
28.02.2011 г.

Съставител :

Светлана Димитрова

Удостоверител :

Ангел Баликов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

АБ ИНВЕСТ ЕООД

към 31.12.2010 г. Идентиф.номер:

175303449

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		121	
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		35		а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги		35		в) Услуги		121	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		77		2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		74					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		3		3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигур., свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:				- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		121	
б) разходи за обезценка на текущи активи				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
а) бапансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) други				- други			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		112					
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи, вкл. инвестициите, признати като текуща активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:			
- отриц.разлики от пром.валутни курсове				- прих.от участия в предпр.от група			
				- 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)			
8. Печалба от обичайната дейност		9		8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
10. Общо Разходи		112		Общо Приходи		121	
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна печалба		9		10. Счетоводна загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		1					
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба		8		11. Загуба			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		121		ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		121	

Дата на съставяне:
28.02.2011 г.

Съставител:
Светлана Димитрова

Ръководител :
Атанас Батаков

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на
АБ ИНВЕСТ ЕООД
за 2010

Идент.№: 175303449

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	постъплен ия	плащания	нетен поток	постъплен ия	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	96	29	67			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		67	(67)			
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	96	96				
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от смятане и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	96	96				
Д. Парични средства в началото на периода			5			5
Е. Парични средства в края на периода			5			5

Дата на съставяне:
28.02.2011 г.

Съставител:
Светлана Димитрова

Ръководител:
Атанас Батаков



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА

АБ ИНВЕСТ ЕООД

ЗА

2010

ИДЕНТ.НОМЕР:

175303449

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
				законови	резерв, свързан с изкупени собств. акции	резерв съгл. учред. акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5										5
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличение											
--- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										8	8
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:											
--- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последваща оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5									8	13
12. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+12)	5									8	13

Дата на съставяне:
28.02.2011 г.

Съставител :

Светлана Димитрова



Ръководител:

Атанас Батаков

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи

на АБ ИНВЕСТ ЕООД

към 31.12.2010 г.

Идент.номер: 175303449

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		процен. стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преопределена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото		На влизане		Увеличение	Намаление		(4-5-6)	В началото	Начислена	Отписана	В края на периода	Увеличение		
	1	2	3	4			5							6	7
а															
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др. подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
— земи															
— сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Свързвания и други															
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Общо за група II:															
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															
Общо за група III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
ОБЩО НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ (I+II+III+IV):															

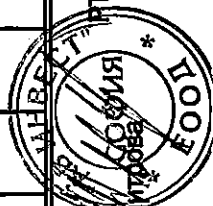
Дата на съставяне:
28.02.2011 г.

СЪСТАВИТЕЛ

Светлана Димитрова

ПЪРВОВОДИТЕЛ

Атанас Батаков



Информация за дружеството

„АБ Инвест“ ЕООД е търговско дружество вписано в Софийски градски съд. Към датата на изготвяне на отчета дружеството е вписано в Търговския регистър воден от Агенцията по вписванията. Седалището и адресът на управление на „АБ ИНВЕСТ“ ЕООД е Република България, гр. София, ул. Оралица 27.

Предмет на дейност на „АБ ИНВЕСТ“ ЕООД е консултантски дейности по стопанско и друго управление.

Към 31.12.2010 г. дружеството се представлява от Управителя Атанас Димитров Батаков.

Едноличен собственик на капитала дружеството е „ХОЛДИНГ ИНВЕСТМЪНТ ЛИМИТИД“.

Значима счетоводна политика

Съответствие

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

База за изготвяне

Настоящият годишен финансов отчет към 31 декември 2010 година е индивидуален.

Годишният финансов отчет към 31 декември 2010 г. представя имущественото, финансовото състояние и финансовия резултат на „АБ ИНВЕСТ“ ЕООД. Изготвен е в лева, закръглени до хиляда.

Като база за изготвяне е използвана историческата цена.

Действащо предприятие

Годишният финансов отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще.

Сравнителни данни

Предходната година в отчета е представена в съответствие с годишния финансов отчет към 31.12.2010 г. Информацията е съпоставима с текущия период.

Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българския лев. Сделките, осъществявани в чуждестранна валута са преизчислявани в лева по валутния курс на Централната банка в деня на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута към датата на баланса са преизчислени в лева по заключителния валутен курс на Централната банка към 31 декември 2010 година. Произтичащите от това курсови разлики са признати като финансови приходи и разходи и са включени в Отчета за приходите и разходите.

При изготвяне на отчета е използван заключителен курс - за едно евро – 1.95583 лв.

Вземания

Вземанията са представени по тяхната номинална стойност. Валутните вземания към 31.12.2010 г. са преоценени съгласно изискванията на СС 21, като е приложен заключителния курс на БНБ. Сумите, които се очаква, че няма да бъдат възстановени се намаляват от вземанията и се отчитат като разходи от обезценка. Към 31.12.2010 г. е извършен възрастов анализ и оценка на събираемостта на вземанията. Няма отчетени разходи за обезценка на вземания. Извършена е инвентаризация на вземанията.

Парични средства

Паричните средства включват салда по касови наличности и банкови сметки.

За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци (по прекия подход):

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20 %).

Задължения

Задълженията са представени в баланса по тяхната номинална стойност. Към 31.12.2010 г. е извършена

инвентаризация на задълженията.

Приходи от продажби

Приходите от продажби се признават в съответствие с изискванията на СС 18.

Разходи за обичайна дейност

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за начисляване и съпоставимост.

Финансови разходи/приходи

Финансови приходи/разходи включват приходи и разходи от лихви и други финансови приходи и разходи.

Приходите от лихви се записват в отчета в момента на възникване, като се взема в предвид ефективния доход от актива.

Всички разходи за лихви и други, възникнали по кредитни споразумения се признават в периода на възникване.

Разходи за данъци

Съгласно Годишната данъчна декларация на дружеството за 2010 г. начислява само текущ разход за корпоративен данък, изчислен при ставка 10 %.

Пояснения към формите на ГФО 2010 г.

1. Приходи от продажби

1.1. Приходи от обичайна дейност

В хиляди лева

Приходи от продажба на услуги

Общо

2010г.

2009г.

121

121

2. Разходи за обичайна дейност

2.1. Разходи за външни услуги

В хиляди лева

Разходи за охрана

2010г.

2009г.

35

35

2.2. Разходи за персонала

В хиляди лева

Разходи за възнаграждения

2010г.

2009г.

74

3

77

3. Вземания

В хиляди лева

Вземания от клиенти

2010 г.

2009г.

25

25

4. Парични средства и парични еквиваленти

В хиляди лева

Парични средства в каса

Парични средства в банки

2010

2009г.

5

5

1

6

5

5. Дружествен капитал

Записаният дружествен капитал по номинална стойност е в размер на 5 хил. лв. Капиталът на дружеството съответства на регистрирания. Капиталът на дружеството е изцяло внесен. През отчетния период не е настъпила промяна в размера на регистрирания капитал.

6. Финансови резултати

За 2010 г. дружеството отчита текуща печалба в размер на 8 хил. лв.

7. Задължения

В хиляди лева

Задължения към доставчици

Краткосрочни задължения към персонала

Краткосрочни задължения към осигурители

Други задължения

Данъчни задължения, в т.ч.:

Корпоративен данък по ГДД 2010 г

2010г.

2009г.

6

9

1

1

2

1

18

8. Събития настъпили след датата на Баланса

Не са настъпили събития след датата на Баланса по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2010 г., освен оповестените в приложението към Отчета.

В периода от 31.12.2010г. до датата на изготвяне на финансовия отчет не са възникнали сделки или събития от съществено значение и (или) с необичайно естество, които по мнение на дружеството биха рефлектирали значително върху резултата на „АБ ИНВЕСТ“ ЕООД за следващата финансова година.

Съставител:

/Светлана Атанасова Димитрова/



Ръководител:

/Атанас Димитров Батаков/