Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на: "НЕЛИСОФТ"ЕООД
БУЛСТАТ: 114544365
Адрес: Плевен ул. "Драгоман"№2
към 31.12.2009 г.

Актив

	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
	а	1	2
А.	**Записан, но невнесен капитал**		
Б.	**Нетекущи (дълготрайни) активи**		
I.	**Нематериални активи**		
	Общо за група I:		
II.	**II. Дълготрайни материални активи**		
1.	Машини, производствено оборудване и апаратура, компютри		1
	Общо за група II:		**1**
III.	**Дългосрочни финансови активи**		
	Общо за група III:		
IV.	**IV. Отсрочени данъци**		
	Общо за раздел Б:		**1**
В.	**В. Текущи (краткотрайни) активи**		
I.	**I.Материални запаси**		
	Общо за група I:		
II.	**II. Вземания**		
1.	*Вземания от клиенти и доставчици*	2	1
2.	Други вземания	1	
	Общо за група II:	***3***	***1***
III.	**III. Инвестиции**		
	Общо за група III:		
IV.	**Парични средства, в т.ч.:**		
1.	Касови наличности и сметки в страната	***102***	***102***
	- касови наличности в лева	2	2
	- разплащателни сметки	100	100
	Общо за група IV:	***102***	***102***
	Общо за раздел В:	**105**	**103**
Г.	**Разходи за бъдещи периоди**		
	СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г):	**105**	**104**

Пасив

	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
	а	1	2
А.	**Собствен капитал**		
I.	**Записан капитал**	**5**	**5**
1.	Други видове основен капитал	5	5
II.	**Премии от емисии**		
III.	**Резерв от последващи оценки**		
IV.	**Резерви**		
	Общо за група IV:		
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
	- неразпределена печалба	55	56
	Общо за група V:	**55**	**56**
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	40	39
	Общо за раздел А:	**100**	**100**
Б.	**Провизии и сходни задължения**		
	Общо за раздел Б:		
В.	**Задължения**		
1.	Други задължения, в т.ч.:	5	4
	- до 1 година	5	4
	в това число:		
а)	данъчни задължения	5	3
	- до 1 година	5	3
	Общо за раздел В, в т.ч.:	5	3
	- до 1 година	5	3
Г.	**Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:**		
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г):	**105**	**104**

Дата: 15.02.2010год.

Съставител: Н.Цонкова

Ръководител: Н. Цонкова

'НЕЛИСОФТ' ЕООД ПЛЕВЕН

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на: "НЕЛИСОФТ"ЕООД
БУЛСТАТ: 114544365
Адрес: Плевен ул. "Драгоман"№2
към 31.12.2009 г.

Наименование на разходите			Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
	1		2	3
А.	**РАЗХОДИ**			
I.	**Разходи за оперативна дейност**			
1.	Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч:		**25**	**18**
а)	суровини и материали		1	
б)	външни услуги		24	18
2.	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		**1**	**1**
а)	разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		**1**	**1**
	- разходи за амортизация		1	1
3.	Други разходи		**4**	**4**
	Общо за група I:		**30**	**23**
II.	**II. Финансови разходи**			
	Общо за група II:		**0**	
Б.	**Печалба от обичайната дейност**		**45**	**43**
III.	**Извънредни разходи**			
	Общо разходи (I+II+III):		**30**	**23**
В.	**Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)**		**45**	**43**
IV.	**Разходи за данъци от печалбата**		5	4
V.	**Други данъци, алтернативни на корпоративния данък**			
Г.	**Печалба (В-IV-V)**		**40**	**39**
	Всичко (общо разходи+IV+V+Г):		**75**	**66**

Наименование на приходите			Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
	1		2	3
Б.	**ПРИХОДИ**			
I.	**Приходи от оперативна дейност**			
1.	Нетни приходи от продажби в т.ч.:		**69**	**69**
а)	услуги		69	65
	Общо за група I:		**69**	**65**
II.	**Финансови приходи**			
2.	Други лихви и финансови приходи		**6**	**1**
	Общо за група II:		**6**	**1**
Б.	**Загуба от обичайната дейност**		**0**	**0**
III.	**Извънредни приходи**			
	Общо приходи (I+II+III):		**75**	**66**
В.	**Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)**		**0**	**0**
Г.	**Загуба (В+IV+V)**		**0**	**0**
	Всичко (Общо приходи + Г):		**75**	**66**

Дата: **15.02.2010год.** **Съставител: Н.Цокова** **Ръководител:Н.Цокова**

'НЕЛИСОФТ' ЕООД
ПЛЕВЕН

Приложение № 1 към СС 7

ОТЧЕТ
за паричните потоци

на: "НЕЛИСОФТ"ЕООД

БУЛСТАТ: 114544365

Адрес: Плевен ул. "Драгоман"№2

към 31.12.2009 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	82	44	**38**	81	40	**41**
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			**0**		1	**-1**
3	Платени и възстановени данъци върху печалбата		2	**-2**		6	**-6**
4	Други парични потоци от основна дейност		2	**-2**		11	**-11**
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**82**	**48**	**34**	**81**	**58**	**23**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	6	40	**-34**	1	38	**-37**
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**6**	**40**	**-34**	**1**	**38**	**-37**
Г.	**Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)**	**88**	**88**	**0**	**82**	**96**	**-14**
Д.	**Парични средства в началото на периода**			**102**			**116**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**102**			**102**

Дата: 15.02.2010год. **Съставител:** Н.Цонкова Ръководител:Н.Цонкова

"НЕЛИСОФТ" ЕООД ПЛЕВЕН

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал

на: "НЕЛИСОФТ"ЕООД

БУЛСТАТ: 114544365

Адрес: Плевен ул. "Драгоман"№2

към 31.12.2009 г.

(Хил.лв)

	Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**1. Салдо в началото на отчетния период**	5							56		39	**100**
2	**2.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки**	**5**							**56**		**39**	**100**
3.	3. Финансов резултат от текущия период										40	**40**
4.	4. Разпределние на печалба в т.ч.:								-1		(39)	**(40)**
	- за дивиденти								-1		(39)	**(40)**
5	**5. Салдо към края на отчетния период**	**5**							**55**		**40**	**100**
6	**6. Собствен капитал към края на отчетния период**	**5**							**55**		**40**	**100**

Дата: **15.02.2010год.** **Съставител:** Н.Цонкова **Ръководител:** Н.Цонкова

'НЕЛИСОФТ' ЕООД
ПЛЕВЕН

П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на „НЕЛИСОФТ" ЕООД
за годината, приключваща на 31.12.2009 г.

I. ДАННИ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Наименование: „НЕЛИСОФТ" ЕООД
Седалище и адрес на управление: гр. Плевен, ул. „Драгоман" №2
Търговска регистрация: ф. д. ...../200..год. в Плевенски окръжен съд и пререгистрирано в Агенцията по вписванията към МП
ЕИК по БУЛСТАТ: 114544365

II. ДРУЖЕСТВЕН КАПИТАЛ И СОБСТВЕНОСТ

Основният капитал на дружеството е 5000лв. Капиталът е изцяло внесен.
Собственик на дяловете е изцяло Нели Цонкова.

III. УПРАВЛЕНИЕ

Управител през 2009год. е едноличния собственик Нели Цонкова.

IV. ПЕРСОНАЛ

През 2009год. няма персонал нито по трудов, нито по граждански договор.

V. ПРОМЕНИ В СЪДЕБНАТА РЕГИСТРАЦИЯ ПРЕЗ 2009 ГОДИНА

През 2009г. не са извършвани промени.

VI. ОСНОВНА ДЕЙНОСТ ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

Предмета на дейност по устав и фактически извършвана е услуги свързани с приложен софтуер.

VII. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Счетоводната политика е счетоводен модел, възприет при изготвянето на финансовия отчет на предприятието, основаващ се на избраните бази за оценка и представяне, основни предположения, принципи и концепция за капитала.

ОФИЦИАЛНА СЧЕТОВОДНА БАЗА – През 2009год. предприятието прилага Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия /НСФОМСП/, като официална счетоводна база.

ГОДИШНИЯТ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ОБХВАЩА:

1. Счетоводен баланс /приложение 1 към СС 1/.

2. Отчет за приходи и разходи / приложение 2 към СС 1/.
3. Отчет за паричните потоци по прекия метод / приложение 1 към СС 7/.
4. Отчет за собствения капитал /приложение 4 към СС 1/.
5. Приложение към ГФО 2009, съгласно чл.24.1 от СС 1.
6. Приложение № 5 към НСФОМСП /СС 1/ „Представяне на финансовите отчети"- като част от приложението по т.5.

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.
Дружеството не е извършвало промени в счетоводната си политика през 2009година спрямо предходния отчетен период.
Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

ОТЧЕТНА ВАЛУТА – Функционална и отчетна валута на дружеството е българският лев. Всички стопански операции през периода са извършени в български лева.
Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестванна валута са отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на месечна база, като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца. В счетоводния баланс активите и пасивите, деноминирани в чуждестранна валута, са представени по левова равностойност по официалния обменен курс на БНБ за 31.12.2009 г.

Всички данни за 2009 г. и за 2008 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

СРАВНИТЕЛНИ ДАННИ – в съпоставителните данни за предходния отчетен период не са правени рекласификации в отделните обекти.

VIII. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ

КРИТЕРИИ ЗА ОТЧИТАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – Като ДА се отчитат закупените активи, които отговарят на критериите за признаване като дълготрайни по реда на СС 16, и с определен праг на същественост 700 лв. и няма промяна в счетоводната политика .

ПЪРВОНАЧАЛНО ОТЧИТАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – ДА са оценени при първоначалното отчитане по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителнтие разходи при придобиването, включително невъзстановими данъци и такси. Последващите разходи, свързани с ДА, се отчитат в увеличение на първоначалните разходи за придобиване, ако те водят до изгода, която е значително по-голяма от тази при първоначалното признаване на актива. Всички други последващи разходи се отчитат за разход в периода, през който са възникнали.

ПОСЛЕДВАЩА ОЦЕНКА НА ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ – За оценка след първоначалното признаване на ДА прилага препоръчителния подход по СС 16 и СС 38. След първоначалното признаване всеки отделен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и натрупаните загуби от обезценка.

Към 31.12.2009год. ръководството е извършило преглед на значими за дружеството МДА. За активите няма надеждна информация от външни източници за определяне на

възстановимата им стойност. Не се предвижда промяна или преструктуриране на дейността на дружеството. Към 31.12.2009год. не са отчетени обстоятелства за обезценка на активите.

АМОРТИЗАЦИИ – За всички ДА се прилага линейният метод на амортизиране. Амортизациите се начисляват от началото на следващия месец след въвеждането на актива в употреба.

Приетият полезен срок на ползване на ДА е както следва:

Група активи	Полезен срок на ползване /год/	Счетоводна аморт.норма /%/
Сгради и съоръжения	25 години	4%
Машини и оборудване	5 години	20%
Компютри и софтуер	2 години	50%
Други	7 години	15%

През 2009год. няма промени в определения от дружеството срок на ползване на ДМА.
Отчетените разходи за амортизация през 2009год. са в размер на 1х.лв.
Няма разлика между счетоводна амортизационна квота и данъчно признатия размер на разходите за амортизациите за 2009год. съгласно утвърдения от ръководството данъчен амортизационен план.

В справката за дълготрайните активи /приложение №5 към СС №1/ са представени отчетните стойности към началото и края на периода, групирани по видове дълготрайни активи, придобитите и отписани през периода ДМА, увеличенията и намаленията им, както и начислените през периода и натрупани амортизации.

РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ- няма

ОГРАНИЧЕНИЯ – Няма ограничения върху собствеността и ползването на дълготрайните активи.

IX. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Придобиването на МЗ се отчита по доставната им стойност, увеличена с други преки разходи по придобиването им.
Поради липса на условия за преоценка към 31.12.2009 г. не са настъпили корекции в стойността на МЗ и те са представени по тяхната доставна стойност.
Отписването на МЗ се извършва месечно по средно претеглена доставна стойност.
През 2009год. няма налични материални запаси.

X. ВЗЕМАНИЯ

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура. Към 31.12.2009 г. не са отчитани загуби за несъбираеми вземания поради това, че ръководството на дружеството не отчита търговски риск.
Към 31.12.2009 г. има вземания в размер на 3х.лв.

XI. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства включват касовите наличности и наличностите в разплащателните сметки.

Към 31.12.2009 г. разполага общо с 102х.лв. парични наличности, от който 100х.лв. в банка и 2х.лв..

XII. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задълженията се отчитат по стойността на оригиналните фактури /цена на придобиване/, която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще.
Към 31.12.2009 г. краткосрочните задължения на дружеството са в размер на 5х.лв. и представляват текущ данък печалба по ДД за 2009год.

XIII. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Регистрираният основен капитал на дружеството е 5000лв. Основният капитал в ГФО и в търговския регистър са с едни и същи стойности.
Текущата печалба е в размер на 45х.лв. преди данъчно облагане и 40х.лв. след данъчно облагане и е от основната дейност.
Към 31.12.2009 г. няма отчетени активи и пасиви по отсрочени данъци.

XIV. ОЦЕНКА НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване изискването за причинно следствена връзка между тях. Приходите се определят по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване парично възнаграждение. При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.
През отчетната година са извършени сделки на стойност 75х.лв. срещу 30х.лв разходи.

XV. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Свързано лице е „Неликонсулт" ЕООД. Свързаността се идентифицира с един и същ управител в двете дружества. Сделки през отчетния период между тях не са извършвани.

XVI. СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Няма събития след датата на ГФО, които да налагат корекции в отделните обекти на представяне, или да налагат допълнителни оповестявания.

Дата: 15.02.2010год.

Съставил:
/Н. Цонкова/

Управител:
/Н. Цонкова/

ЕПИСОФТ' ЕООД
ПЛЕВЕН

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи

на: "НЕЛИСОФТ"ЕООД

БУЛСТАТ: 114544365

Адрес: Плевен ул. "Драгоман"№2

към 31.12.2009 г.

(хил.лв.)

Показатели		Отчетна стойност на нетекущите активи:					Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през годината	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а		1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	*Нематериални активи*																
	Общо за група I:																
II.	*Дълготрайни материални активи*																
1.	Машини, производствено оборудване и апаратура, компютри	2				2			2	1.	1.		2			2	0
	Общо за група II:	*2*				*2*			*2*	*1*	*1*		*2*			*2*	*0*
III.	*Дългосрочни финансови активи*																
	Общо за група III:																
IV.	*Отсрочени данъци*																
	Общо нетекущи активи (I+II+III+IV):	*2*				*2*			*2*	*1*	*1*		*2*			*2*	*0*

Дата: 15.02.2010год. **Съставител:** Н. Цонкова **Ръководител:** Н.Цонкова

'НЕЛИСОФТ' ЕООД
ПЛЕВЕН