

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на Франс-07 ООД

БУЛСТАТ: 124704640

към 31.12.2010г.

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. 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. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	-	-	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	Общо за група IV:	-	-
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	115	78
- сгради			- неразмислена печалба	115	78
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	24	31	Общо за група V:	115	78
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	19	37
Общо за група II:	24	31	Общо за раздел А	139	120
III. Дълготрайни 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 асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б	-	-
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	-	17
Общо за група III:	-	-	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		17
Общо за раздел Б:	24	31	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година		
I. Материални запаси			над 1 година		
1. Суровини и материали			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	-
2. Незавършено производство			до 1 година	1	
3. Продукти и стоки, в т.ч.:	2	14	над 1 година		
- продукти			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
- стоки	2	14	до 1 година		
4. Предоставени аванси		72	над 1 година		
Общо за група I:	2	86	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	-
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	2	4

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
Раздели, групи статии			Раздели, групи статии		
а	1	2	а	1	2
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч. : над 1 година			до 1 година над 1 година	2	4
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч. над 1 година			- към персонала, в т.ч.:	-	-
4. Други вземания, в т.ч. : над 1 година			до 1 година над 1 година		
Общо за група II:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
III. Инвестиции			до 1 година над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	2	-
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	2	
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- други кредитори, в т.ч.:	-	-
IV. Парични средства, в т.ч. : - в брой	115	24	до 1 година над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	1	1	9. Задължения по лизингови договори, в т.ч. :	-	-
Общо за група IV:	115	24	до 1 година		
Общо за раздел В:	117	110	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	1		10. Задължения по междуфирмени заеми, в т.ч. :	-	-
			до 1 година над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	3	21
			до 1 година	3	4
			над 1 година	-	17
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	142	141	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	142	141

Дата: 01.03.2011 г.

Съставител:
/Йорданка Жекова Недкова /

Ръководител:
/Симеон Сидев Симеонов /

Заверил:



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Франс-07 ООД
за периода от 01.01.2010г. до 31.12.2010г.

Приложение № 2
 към СС1
 БУЛСТАТ: 124704640

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	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 запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	916	870
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	91	81	а) продукция		
а) суровини и материали	13	26	б) стоки	914	869
б) външни услуги	78	55	в) услуги	2	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.	9	11	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	7	9	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	2	2	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня	с	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	12	11	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	916	870
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	12	11	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	12	11	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	782	724	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи	782	724	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	894	827	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)			Общо финансови приходи (5+6+7)	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	2			
а) разходи свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	1	2			
8. Печалба от обичайна дейност	21	40	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	895	829	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	916	870
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	21	41	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	2	4			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	19	37	11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	916	870	ВСИЧКО (Общо приходи+11)	916	870

Дата: 01.03.2011 г.

Съставител: 
 /Иорданка Жекова Недкова /

Ръководител: 
 Симеон Стоев Симеонов /



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на Франс-07 ООД
за периода от 01.01.2010г. до 31.12.2010г.

Показатели	Занесен капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствени капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							115			120
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							115			120
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч. увеличение											-
намаляване											-
6. Финансов резултат за текущия период										19	19
7. Разпределения на печалба:											-
в т.ч. за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намалявания											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5							115		19	139
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5							115		19	139

Дата: 01.03.2011 г.

Съставител: 
/Jordanka Jekova НЕТКОВА/



Завършил:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на Франс-07 ООД

за периода от 01.01.2010г. до 31.12.2010г.

Наименование на потоците	Текущ период /млн. лв./			Предходен период /млн. лв./		
	постыления	платания	нетен поток	постыления	платания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 115	1 069	46	1 044	992	52
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови вознаграждения		12	(12)		6	(6)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7. Платения при разпределение на печалби		4	(4)		10	(10)
8. Други парични потоци от основна дейност	72	11	61		12	(12)
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	1 187	1 096	91	1 044	1 020	24
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)						
В. Парични потоци от финансово дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-		2	(2)
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5. Платения на задължения по лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансово дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансово дейност (B)						
Г. Изменения на паричните средства през периода (A+B+B)	1 187	1 096	91	1 044	1 022	22
Д. Парични средства в началото на периода			24			2
Е. Парични средства в края на периода			115			24

Дата: 01.03.2011 г.

Съставител:
/Йорданка Жекова Нелкова/Ръководител:
/Симеон Събев Симеонов/

Завършен:

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2010.г,

На “Франс 07” ООД

ГР.Добрич, обл. Добрич, ЕИК/Булстат/124704640

**Седалище и адрес на управление: България, гр.Добрич, област Добрич
ЖК”Дружба”, бл.12, вх.Е, ет.7, ап.20**

Предприятието е създадено през 2007г. и е регистрирано в окръжен съд гр.Добрич с решение № 933 в регистъра на търговските дружества на 16.04.2007г, том 158 стр 197 по ф.д.534.Фирмата е пререгистрирана в търговския регистър.

През 2010.г. предприятието осъществява следните дейности:

1.Търговия на дребно в неспециализирани магазини с хр. стоки

Общи данни

Прилаганата счетоводна политика е разработена при спазване на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за МСП. В дружеството са приложени следните стандарти NN 1, 2,4,7,8,10,12,16,18,19,32,38.

Предприятието е малко и няма задължение за извършване на финансов одит.

Принципите, които са възприети в предприятието:

Взети са в предвид всички принципи и изисквания от ЗСч и Националните стандарти за финансови отчети за МСП за ясно, вярно и честно представяне на ГФО, а за нерешените въпроси счетоводна политика е разработена в съответствие с Международните счетоводни стандарти. Не е дадено предимство на един счетоводен принцип от изброените по-долу пред друг, а именно:

1. текущо начисляване;
2. действащо предприятие;
3. предпазливост;
4. съпоставимост между приходи и разходи;
5. предимство на съдържанието пред формата;
6. запазване при възможност на счетоводната политика от преходния отчетен период;
7. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

Счетоводна форма

Прилага се счетоводна форма заложенa в ПП „Джейс”

Начин на представяне на отчетите и ценова основа на същите:

Малко предприятие

Предприятието представи отчета в двустранната форма на баланс(Приложение 6), ОПР в двустранна форма (Приложение 2 или 3 към СС 1), Отчет на собствения капитал(Приложение 4 към СС1), Отчетът за паричния поток, който се изготвя само по прекия метод(Приложение 1 към СС 7).

Всички данни оповестени за 2008г. и 2007г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева (хил.лв.).

При изготвяне на финансовия отчет активите и пасивите са оценени по историческа цена.

Амортизационна политика

Предприятието начислява амортизация на дълготрайните активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството за всеки клас активи. и доставка.

Срокът на годност и начинът на представянето им, свързано и с методите на амортизиране е:

	Класове ДА	Срок на годност	Метод на амортизация
2	Транспортни средства	20	линеен
	Стоп. Инвентар	7	линеен

Конкретните срокове се определят от комисия ежегодно и се записват в амортизационния план.

Амортизацията се начислява от месец, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит, а тези, подлежащи за монтаж, проби и изпитания важи датата на въвеждане в експлоатация. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който е изведен от употреба, независимо по какви причини.

Прилаганият метод на амортизации периодично се преразглежда и само ако е настъпила значителна промяна метода се променя и се осчетоводява като промяна в приблизителните счетоводни оценки и амортизационните отчисления за текущия и бъдещите периоди се коригират. За 2008.г няма промени в методите на амортизации.

1. При придобиване

Материалните запаси се оценяват по историческата им цена под формата на:

- цена на придобиване, включваща покупна цена, транспортни разходи, товаро-разтоварни разходи, мита, акцизи и др.(доставна цена);

2. При отписване

- стоките – средна надценка за група стоки.

Признаване на приходи

- Оценка на приходите:

1. Приходът се определя по справедливата стойност на полученото възнаграждение.

Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Предприятието няма вземания в чуждестранна валута.

Предприятието няма вземания над 1 година.

Текущи задължения

Текущите задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване. Дружеството няма задължения във валута.

Предприятието няма задължения:

Събития след датата на ГСО

След датата на отчета не са извършени корекции.

Съставител:

/Йорданка Жекова /



Ръководител:

/Симсон Събев/