

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖЪНТ“ ООД
Към 31.12.2008 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	580	580
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:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:		
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	374	234
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	374	234
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	(1)	140
Общо за група II:	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	953	954
III. Дългосрочни финансови активи			B. 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	893	893	- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел B:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
.....хил.лв.	893	893	- до 1 година		
Общо за група III:	893	893	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел B:	893	893	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	3	2
- продукция			- до 1 година	2	2
- стоки			- над 1 година	1	
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	0	0	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:			8. Други задължения, в т.ч.:	0	0
- над 1 година	0	0	- до 1 година		
Общо за група II:	0	0	- над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност	X	X	- над 1 година		
.....хил.лв.	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
3. Други инвестиции			- до 1 година		
Общо за група III:	0	0	- над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения	0	0
- в брой	63	63	- до 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	63	63	- над 1 година		
Общо за група IV:	63	63	Общо за раздел B, в т.ч.:	3	2
Общо за раздел B:	63	63	- до 1 година	2	
			- над 1 година	1	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
СУМА НА АКТИВА	956	956	- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	956	956

Дата на съставяне: 19.02.2009 г.

Съставител: Ангелия Ангелова

Ръководител: Любомир Георгиев



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ“ ООД
За 2008 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	0	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	1	1	а) продукция		
а) суровини и материали	1	1	б) стоки		
б) външни услуги			в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	Общо приходи от оперативната дейност	0	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		141
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	0	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	1	1	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	0	141
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0			
- разходи, свързани с предприятия от група			Общо приходи от обичайната дейност	0	141
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			8. Загуба от обичайната дейност	1	0
Общо финансови разходи	0	0	9. Извънредни приходи	0	141
Общо разходи за обичайната дейност	1	1	Общо приходи	0	141
8. Печалба от обичайната дейност	0	140	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	1	0
9. Извънредни разходи	1	1			
Общо разходи	1	1	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	1	0
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	140	Всичко (Общо приходи + 11)	1	141
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	0	140			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	1	141			

Дата на съставяне: 19.02.2009 г.

Съставител: Алексей Гудев Ръководител: Любомир Георгиев



ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ“ ООД
За 2008 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			0			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	0	0	0	0	0	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	0	0	0	63	0	63
Д. Парични средства в началото на периода				63		63
Е. Парични средства в края на периода						

Дата на съставяне: 19.02.2009 г.

Съставител: Алексей Гулев

Ръководител: Любомир Георгиев



ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖЪНТ“ ООД
За 2008 г.

за 2008 г.

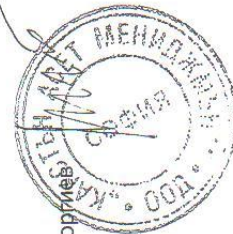
(Хил. лв.)

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			
Салдо в началото на отчетния период	580				0			374			954			
Промени в счетоводната политика											0			
Грешки											0			
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	580	0	0	0	0	0	0	374	0	0	954			
Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0			
увеличение										(1)	(1)			
намаление											0			
Финансов резултат от текущия период											0			
Разпределение на печалба в т.ч.:											0			
- за дивиденди											0			
Покриване на загуба											0			
Последващи оценки на активи и пасиви											0			
увеличения											0			
намаления											0			
Други изменения в собствения капитал											0			
10. Други изменения в собствения капитал											0			
11. Салдо към края на отчетния период	580	0	0	0	0	0	0	374	0	(1)	953			
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0			
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	580	0	0	0	0	0	0	374	0	(1)	953			

Дата на съставяне: 19.02.2009 г.

Съставител: Алексей Билев

Ръководител: Любомир Георгиев



СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2008 година
На „КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ“ ООД

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		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 постъпимите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	14	15
I. Нематериални активи															
а															
Продукти от развойна дейност															
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, ограничени права и други подобни права и т.н.															
Търговска репутация															
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
Земни и строителни, в т.ч.:															
Земли															
Сгради															
Машини, производствено оборудване и апаратура															
Съоръжения и други															
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:															
III. Дългосрочни финансови активи															
Акции и дялове в предприятия от група															
Предоставени заеми на предприятия от група															
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
Дългосрочни инвестиции															
Други заеми															
Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)															

Дата на съставяне: 19.02.2009 г.

Съставител-Мисей Гурев

Ръководител: Любомир Георгиев

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2008 година

на "КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД
(наименование и правна форма на предприятието)

гр. София
(адрес на предприятието)

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

"КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД е основано през 2003 год. като дружество с ограничена отговорност, регистрирано от Софийски градски Съд с решение № 1 от 15.05.2003 г., вписано в регистъра на търговските дружества под № 76329, том 898, стр. 29 по ф. д. № 11524/2002 г. / ЕИК 131097258 при Търговски регистър към Агенцията по вписванията.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр. София, община Изгрев, ул. Райко Алексиев № 5, вх. А, ет. 3, ап. 6.

Адресът за кореспонденция е гр. София, община Лозенец, ул. Николай Лилиев № 22, ет. 3, ап. 7.

През отчетната 2008 г. дружеството се управлява и се представлява от Любомир Цветков Георгиев.

2. Капитал

Дружеството е 100 % частна собственост.

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 580 000,00 лева.

Броят на регистрираните дялове е 58 000.

Номиналната стойност на един дял е 10,00 лв.

Номиналната стойност на дяловете е платена 100 %.

През 2008 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

3. Предмет на дейност

Регистрираният предмет на дейност е спомагателни дейности във финансовите услуги.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на "КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;
- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

4. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат във финансовия резултат за периода.

Валутният курс, използван към 31.12.2008 г. за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е, както следва:

EUR 1,95583 лв.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Инвестиции

1.1. Други инвестиции

Договорните взаимоотношения с други предприятия, по силата на които "КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД се е ангажирало със стопанска дейност, подлежаща на съвместен контрол, се третира и отчитат като инвестиции в смесени предприятия.

2. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични средства и разплащателни сметки в банки.

3. Търговски и други задължения

Търговските задължения се отчитат първоначално по цена на придобиване, намалена с присъщите разходи по транзакцията.

4. Приходи

Основният източник на приходи за "КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД са приходи от лихви по банкови сметки във валута.

IV. БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Инвестиции

1.1. "КАКСТЪН АСЕТ МЕНИДЖМЪНТ" ООД притежава инвестиции в смесени предприятия, както следва:

Описанието на смесеното предприятие	Размер на дяловете в смесеното предприятие хил. лв.	Непредвидими събития по отношение на собствения дял в смесеното предприятие	Дял от печалбата (загубата), реализиран като участник в смесеното предприятие	Дял от възникнали задължения, произтичащи от участието в смесеното предприятие
ЗД БУЛ ИНС АД	893			

2. Пари и парични еквиваленти

2.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2008 г.	2007 г.
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в чуждестранна валута	63	63
Общо:	63	63

3. Търговски и други задължения

Задължения	2008 г.			2007 г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуем и след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение :	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуем и след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение :
I. Задължения към доставчици, в т.ч.:	3	0	0	2	0	0
1. Задължения към трети лица	3			2		
Всичко сума на задълженията	3	0	0	2	0	0

4. Разходи

4.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2008 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2008 г.	2007 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2007 г.
Разходи за услуги	1	1	1	1
Общо оперативни разходи:	1	1	1	1

Значими по своя характер разходи (отразени по своята същност в горната таблица), са както следва:

4.1.2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2008 г.	2007 г.
Счетоводни услуги	1	1
Общо разходи за външни услуги	1	1

Дата на съставяне: 19.02.2009 г.

Съставител: Алексей Гудев
(име и фамилия)

Ръководител: Любомир Георгиев
(име и фамилия и печат на предприятието)