СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1 към СС 1

Булстат 121 061 036

АКТИВ на Акваинс ЕООД към 31.12.2009г.

Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	170	175
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	95	103
3. Съоръжения и други	72	73
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	5	5
Общо за група II:	342	356
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 смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
Номинална стойност ..... хил. лв.	X	X
Общо за група III:		
IV.Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	342	356
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси	12	12
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.) Текуща година	Предходна година
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв, съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	83	80
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба		
Общо за група V:	83	80
VI. Текуща печалба (загуба)	345	178
Общо за раздел А:	433	263
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсиии други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		

3 800211 561386

АКВАИНС ЕООД • AQUAINS LTD • СОФИЯ

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция		
- стоки	15	6
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	27	18
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	587	120
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания,в т.ч.:	104	575
над 1 година		
Общо за група II:	691	695
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност ..... хил. лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	726	464
- в брой		
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	726	464
[illegible]	1443	1178
Г. Разходи за бъдещи периоди	191	177
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г)	1976	1708

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	813	261
до 1 година	813	261
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	416	384
до 1 година		
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.	27	4
до 1 година	27	4
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	5	6
до 1 година	5	6
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	34	20
до 1 година	34	20
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	1229	645
до 1 година		
над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	314	800
[illegible]		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	1976	1708

Дата на съставяне: 27 03 2010

Съставител: .....

Ръководител: .....

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение № 2 към СС 1
съгл. ПМС 251/2007, ДВ, бр. 86/2007 г.

на Аквапис ЕООД България 121161036 за 2009 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума [в хил. лв.] текуща година	Сума [в хил. лв.] предходна година
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	631	397
а) суровини и материали		
б) външни услуги	631	397
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	85	61
а) разходи за възнаграждения	68	49
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	17	12
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	14	14
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	14	14
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	550	289
а) балансова стойност на продадените активи	1	1
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1320	761
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч:	2	
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	3	
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1323	761
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	383	197
11. Разходи за данъци от печалбата	38	20
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	345	177
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1706	958

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума [в хил. лв.] текуща година	Сума [в хил. лв.] предходна година
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
а) продукция		
б) стоки	2	4
в) услуги	1704	954
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:		
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1706	958
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1706	958
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	1706	958

Дата на съставяне: 25 03 2010 Съставител: Ръководител:

АКВАПИС ЕООД

ДЗИ-30, 02/346-01-68 11.2007

Приложение № 1 към НСС 7
ДВ бр. 22/2002 г

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на Акваинс ЕООД за 2009 г. Булстат: 121161036

(Хил. лв)

	Текущ период			Предходен период		
	ления	ния	поток	ления	ния	поток
а	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1620	879	741	1092	940	152
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		88	-88		52	-52
Парични потоци, свързани с лихви комисиони, дивиденти и други подобни	13		13	6		6
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	-1			
Платени и възстановени данъци върху печалбата		96	-96	29	54	-25
Плащания при разпределения на печалби		174	-174			
Други парични потоци от основна дейност	34	168	-134	147	18	129
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1667	1406	261	1274	1064	210
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти 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 емитиране 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, комисиони, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)						
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	464			254		
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА	725			464		

Дата: 27.03.2010 Съставител: Ръководител:

Печат: "Мултипринт" ООД, гр. Костинброд, ул. "Славянска" 10-А, тел. 0721/65 [illegible], факс 0721/66 248

1501001427

Приложение № 4
към § 22, т. 1 /чл. 40, ал. 1, т. 4/

О Т Ч Е Т
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на „Аквайнс" ЕООД Булстат 121161036 за 2009 год.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Допълнителен капитал	Премиен резерв	Преоценъчен резерв	Резерв от преводи	Общи резерви	Допълнителни резерви	Резултат	
								печалба	загуба
Салдо на 1 януари									
1. Преоценка на дълготрайни материални активи, в т.ч.:									
а) увеличение									
б) намаление									
2. Преоценка на дългосрочни инвестиции, в т.ч.:									
а) увеличение									
б) намаление									
3. Отчетна печалба (загуба) за периода								383078 лв	
4. Разпределение на печалба през годината за:									
а) дивиденти									
б) основен и допълнителен капитал и резерви									
в) други цели									
5. Покриване на загуби през годината									
6. Изменение на капитала за сметка на собствениците, в т.ч.:									
а) увеличение									
б) намаление									
7. Промени в счетоводната политика									
8. Преводи на годишни счетоводни отчети на предприятия в чужбина									
9. Резерв при сверяване консолидация									
10. Други изменения в собствения капитал									
11. Собствен капитал към 31.12. на текущата година	5073.15								
12. Елиминиране на вътрешните по т. 7 и т. 8 към 31.12. на текущата година							САЛДО		

Дата: 12.2010

1501001428

Гл. счетоводител:

Ръководител:

Отчетна единица: Акваинс ЕООД
Гр. (с.) София
Община Красно село

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР													
1	2	1	1	6	1	0	3	6					

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2009 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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 периода	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	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110																
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111																
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120																
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121																
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122																
Търговска репутация	6130																
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140																
в т. ч. предоставени аванси	6141																
Общо за група I	**6100**																
II. Дълготрайни материални активи																	
Земи и сгради	6210																
Земи	6211																
Сгради нежилищни	6212	188				188				12	5		17				171
Сгради жилищни	6213																
Сгради със смесено предназначение	6214																
Машини, производствено оборудване и апаратура, поточни производствени линии и др., транспортни средства	6220	193				193				38	9		47				146
в т.ч. транспортни средства	6221	128				128				25	8		33				95
Съоръжения	6230																
в т.ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231																
Други дълготрайни материални активи	6240	20				20											
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6250																
в т. ч. предоставени аванси	6251																
Общо за група II	**6200**	401				401				50	14		64				

Дата:

Ръководител: Димитър Кирилов Аничков
Съставител: Василка Димитрова Янкопова
(име,презиме,фамилия) (подпис)
Лице за контакт: Димитър Кирилов Аничков 9444017
(име,презиме,фамилия) (телефон)

АКВАИНС ЕООД София AQUAINS Ltd

С П Р А В К А

За оповестяване на счетоводната политика на „АКВАИНС „ ЕООД

Булстат 121161036

Счетоводната политика на „АКВАИНС" ЕООД представлява съвкупност от принципи,изходни положения,правила, бази и процедури, възприети от фирмата за отчитане на неговата дейност и за представяне на информацията във финансовия отчет.

Счетоводната политика на фирмата е разработена до началото на отчетния период в съответствие със:

А. Принципите, определени в Закона за счетоводството;

Б. Изискванията, определени в Закона за счетоводството и в Националните счетоводни стандарти;

В. Вътрешни нормативни актове на фирмата,отразяващи спецификата на неговата дейност.

Управляващия орган на фирмата е определил счетоводна политика, която да дава сигурност, че информацията във финансовият отчет е необходима за вземане на решение от потребителите на финансови отчети и е надеждна, т.е.:

представя достоверно резултатите и финансовото състояние на фирмата; отразява икономическата същност на събитията и операциите, а не просто тяхната правна форма; е неутрална и безпристрастна; е предпазлива; е пълна във всички съществени аспекти.

Фирмата води текущо двустранно счетоводно записване в съответствие с изискванията на Българското търговско и счетоводно законодателство.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие..

Фирмата изготвя финансовия си отчет, с изключение на отчета за паричния поток, на базата на принципа за текущо начисляване.

Според принципа за текущо начисляване операциите и събитията,както и приходът от тях се отразявет в счетоводните регистри и се включват във финансовия отчет към момента на възникването им, а не при плащането на парични средства или техни еквиваленти.

Разходите се признават във финансовия отчет на базата на връзката им с приходите.

Представянето и класификацията на статиите във финансовия отчет се запазва през следващите периоди,освен ако: е настъпила значителна промяна в дейността на предприятието; е наложена промяна с нормативен акт. Активите и пасивите не се компенсират, освен когато това се изисква или е решено със счетоводен стандарт.

Статиите за приходи и разходи се компенсират само когато това:

- се изисква или се разрешава от друг счетоводен стандарт;

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"АКВАИНС" ЕООД • РТ • AQUAINS • СОФИЯ

Активите и пасивите не се компенсират, освен когато това се изисква.

Фирмата прилага принципите: съпоставимост между приходите и разходите; независимост на отделните отчетни периоди; стойносттна връзка между начален и краен баланс; документална обоснованост.

Оценъчната база използвана при изготвянето на годишния финансов отчет е в хиляди български лева.

Методът за амортизация на амортизуемите дълготрайни активи е линеен и няма промяна.

Възприета счетоводна политика относно дълготрайните материални активи:

Дълготрайни материални активи са установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от фирмата,които:

- имат натурално-веществена форма;
- се използват за производството и продажбата на активи или услуги;
- - се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване,която включва покупната цена и всички преки разходи.

Балансовата стойност на дълготрайните материални активи е сумата,с която един актив се признава във финансовия отчет,след като се приспаднат всички натрупани за него амортизации.

Възприет е стойностен праг на същественост в размер на 500лева,под които материалните активи,независимо от факта,че са дълготрайни,се отчитат като текущ разход при придобиването им , с изключение на комплектоването на компютърната техника.

Стоково материалните запаси са краткотрайни материални активи под формата на :

материали,придобити главно через покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес с цел произвеждане на продукция или услуга;

продукция, създадена в резултат на производствен процес и предназначена за продажба;

стоки,придобити главно чрез покупка и предназначена за продажба.

Стоково материалните запаси имат доставна стойност/историческа цена/, която представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката,както и други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-матриалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

При отписването на стоките е използвн метода на конкретно определена стойност.

Дата: 27 03 2010 Съставил: ..... Ръководител: .....

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА