Приложение № 1 към НСС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на АЯКС СОФИЯ ЕООД
към 31.12.2010 г.

Актив **Пасив**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**0**	**0**	**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	**0**	**0**
1.Програмни продукти			**III. Резерв от последващи оценки**	**0**	**0**
Общо за група I.	**0**	**0**	**IV. Резерви**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			**т.ч.:**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			- неразпределена печалба	345	359
2.Транспортни средства			- непокрита загуба	0	
3.Други			***Общо за група V.***	**345**	**359**
Общо за група II.	**0**	**0**	**VI. Текуща печалба (загуба)**	**83**	**86**
III. Дългосрочни финансови активи	**0**	**0**	**Общо за раздел А.**	**433**	**450**
1.Акции в предприятия	14	14	**Б. Провизии и сходни задължения**	**0**	**0**
Общо за група III.	**14**	**14**	**В. Задължения**		
IV. Отсрочени данъци	**0**	**0**	**В. Задължения**		
V. Разходи за бъдещи периоди	**0**	**0**	1. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**23**	**10**
Общо за раздел Б:	**14**	**14**	- до 1 година	23	10
В. Текущи (краткотрайни) активи			2. Други задължения, в т.ч.:	**11**	**15**
I. Материални запаси			- до 1 година	11	15
1. Суровени и материали			- над 1 година		
Общо за група I.	**0**	**0**	- към персонала		
II. Вземания			- до 1 година		
1.Вземания от клиенти и доставчици	27	13	- осигурителни задължения, в т.ч.:		
2. Други вземания, в т.ч.:	160	250	- до 1 година		
- над 1 година	160	0	- данъчни задължения, в т.ч.:	**11**	**14**
Общо за група II.	**187**	**263**	- до 1 година	11	14
III. Инвестиции	0	0	**Общо за раздел В, в т.ч.:**	**39**	**25**
IV. Парични средства, в т.ч.:	**269**	**198**	- до 1 година	39	25
- в брой	79	46	- над 1 година	0	0
- в безсрочни сметки	190	152	**Г. Финансирания за бъдещи периоди**	**0**	**0**
Общо за раздел В:	**456**	**461**	- финансирания		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**2**	**0**	- приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**472**	**475**	**Сума на пасива (А+Б+В+Г)**	**472**	**475**

Дата:17.03.2011 г. Съставител: ..... Ръководител: .....

"АЯКС-СОФИЯ" ЕООД * АЯКС * София *

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "АЯКС СОФИЯ"ЕООД към 31.12.2010 г.

Наименование на разходите	Сума (хил.лв) тек.година	пр.год.	Наименование на приходите	Сума (хил.лв) тек.година	пр.год.
А. Разходи			**А. Приходи**		
1.Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**43**	**39**	*1.Нетни приходи от продажби, в т.ч.:*	**124**	**132**
а) суровини и материали			а) стоки		
б) външни услуги	43	39	б) материали		
2.Разходи за персонала, в т.ч.	**0**	**0**	в) дълготр.материални активи		
а)разходи за възнаграждения			г) други-услуги	124	132
б)разходи за осигуровки, в т.ч.:					
- осигуровки,свързани с пенсии					
3.Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**0**	**0**			
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:					
- разходи за амортизации					
4.Други разходи, в т.ч.:	**0**	**0**			
а)балансова стойност на продадените активи					
Общо разходи за оперативна дейност	**43**	**39**	**Общо приходи от оперативна дейност**	**124**	**132**
5.Разходи от обезц. на фин активи, вкл.инвестициите,признати като текущи(краткоср.)активи, в т.ч.:	0	0	*2.Приходи от други инвестиции и заеми,признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:*	0	0
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			*3.Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:*	12	2
6.Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0	а)положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови разходи	**0**	**0**	**Общо финансови приходи**	**12**	**2**
8.ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	**93**	**95**	**8.ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ**		
9.Извънредни разходи			**9.Извънредни приходи**	**0**	**0**
ОБЩО РАЗХОДИ	**43**	**39**	**ОБЩО ПРИХОДИ**	**136**	**134**
10.СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА общо приходи - общо разходи)	**93**	**95**	**10.СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА (общо приходи - общо разходи)**	**0**	**0**
11.Разходи за данъци от печалбата	**10**	**9**			
12.Други данъци,алтернативни на корпоративния данък					
13.ПЕЧАЛБА (10-11-12)	**83**	**86**	**11.ЗАГУБА (10+11и12 от раздел А)**	**0**	**0**
ВСИЧКО	**136**	**134**	**ВСИЧКО**	**136**	**134**

Дата 17.03.2011 г.

Съставител:..... Ръководител:.....

"АЯКС-СОФИЯ" ЕООД АЯКС София

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "АЯКС СОФИЯ"ЕООД
2010 г

(хил. лв.)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	133	54	79	195	58	137
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		9	-9		11	-11
Плащания при разпределения на печалби		100				
Други парични потоци от основна дейност	1	2	-1	1		1
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	**134**	**165**	**-31**	**196**	**69**	**127**
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, 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):	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	90		90		250	-250
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	12		12	2		2
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)	**102**	**0**	**102**	**2**	**250**	**-248**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**236**	**165**	**71**	**198**	**319**	**-121**
Д. Парични средства в началото на периода			**198**			**319**
Е. Парични средства в края на периода			**269**			**198**

Дата:17.03.2011 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

"АЯКС-СОФИЯ" ЕООД АЯКС София

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "АЯКС СОФИЯ"ЕООД
за 2010 г.

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв свързан с изкупени собствени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
А	1	2	3	4	5		6	7	8	9	10
1.Салдо в началото на отчетния период	**5**						**0**	**445**			**450**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат от текущия период										83	**83**
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти								-100			**-100**
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**345**	**0**	**83**	**433**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**345**	**0**	**83**	**433**

Дата:17.03.2011 г.

Съставител:.....

Ръководител:.....

"АЯКС" СОФИЯ" ЕООД
АЯКС
София

Елемент № 7.2
НСС 1

Справка
за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2010 г.
"АЯКС СОФИЯ"ЕООД

хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ		Отчетна стойност на дълготрайните 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	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	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Дълготрайни материални активи**															
1.	Земи (терени)															
2.	Сгради и конструкции															
3.	Машини и оборудване															
4.	Съоръжения															
5.	Транспортни средства	29			29			29	29			29			29	0
6.	Основни стада															
7.	Други дълготрайни материални активи															
	Обща сума I:	**29**	**0**	**0**	**29**	**0**	**0**	**29**	**29**	**0**	**0**	**29**	**0**	**0**	**29**	**0**
II.	**Дълготрайни нематериални активи**															
1.	Права върху собственост															
2.	Програмни продукти															
3.	Продукти от развойна дейност															
4.	Други дълготрайни нематериални активи															

	Обща сума II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	**Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)** □															
1.	Дялове и участия, в т.ч.:															
	в дъщерни предприятия															
	в смесени предприятия															
	в асоциирани предприятия															
	в други предприятия	14			14			14				0			0	14
2.	Инвестиционни имоти															
3.	Други дългосрочни ценни книжа															
	Обща сума III	14	0	0	14	0	0	14	0	0	0	0	0	0	0	14
IV.	**Търговска репутация**															
1.	Положителна репутация															
2.	Отрицателна репутация															
	Обща сума IV:															
	Общ сбор (I+ II+ III+ IV)	43	0	0	43	0	0	43	29	0	0	29	0	0	29	14

Забележка: 1.Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна

Дата:17.03.2011 г.

Съставител: .....

Ръководител: .....

"АЯКС" ЕООД * София * АЯКС * София *

"АЯКС СОФИЯ" ЕООД
(фирма - наименование)

БУЛСТАТ
121417090

ПРИЛОЖЕНИЕ
пояснителни сведения към финансовия отчет за 2010 г
на "АЯКС СОФИЯ" ЕООД

„АЯКС СОФИЯ" ЕООД е регистрирано с Решение № 1 от 19.06.1997 г. на Софийски градски съд с основен капитал 5000 лв- внесен изцяло.. Основната дейност на дружеството е търговско посредничество с разнообразни стоки, осъществявяно на Софийска стокова борса.Към края на 2010 г. няма промяна в правния статут на дружеството.

I. ОПОВЕСТЯВАНЕ ПО СС № 1 – " ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ"

1.Годишният финансов отчет за 2010г. е изготвен в съответствие с изискванията на всички счетоводни стандарти за малки и средни предшприятия,приложими за 2010г. Текущото счетоводно отчитане е съобразено с българското законодателство-счетоводно, данъчно, търговско и социално.

2.Финансовият отчет за 2010г. е изготвен при спазване на принципите: текущо начисляване действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. Активите, пасивите, собствения капитал, приходите и разходите са оценени по историческата им цена на придобиване..

II. ОПОВЕСТЯВАНЕ ПО НСС № 4 – "ОТЧИТАНЕ НА АМОРТИЗАЦИИТЕ"

1. Методи за амортизация на отделните групи активи: За всички групи линеен метод;
2. Направени промени в методите на амортизация: няма;
3. Прилагани годишни амортизационни норми :
   -автомобили - 25%;
4. Разлика между данъчния амортизационен план и начислените разходи за амортизация: няма;

III. ОПОВЕСТЯВАНЕ ПО НСС № 16 – "ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ"

1. Възприетата от предприятието счетоводна политика относно ДМА:
   - Възприет подход при класифициране на материалните активи стойностен праг: 700 лв.
   - Възприет подход при определяне на първоначалната оценка на ДМА: по цена на придобиване;
   - Последващи разходи по ДМА:
     - Разходи, отчетени в увеличаване на балансовата стойност на активите: няма;
     - Ремонти, отчетени като текущи разходи за дейността: няма;

     Подход при оценка на ДМА след първоначалното им признаване: препоръчителна цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация и натрупаната загуба от обезценка;
   - Обезценка за текущата година не е правена.

IV. ОПОВЕСТЯВАНЕ ПО НСС № 18 – "ПРИХОДИ"

1. Реализирани приходи: от комисиони 123460 лв и от лихви 11974 лв;
2. Счетоводна политика, приета за признаване на прихода / определяне на етапа на завършеност на сделка/ : когато сумата на прихода може да се изчисли и направените разходи могат надеждно да се изчислят; приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи;

V. ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО-СЧЕТОВОДЕН АНАЛИЗ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

1. *Показатели за рентабилност:*
- Коефициент на рентабилност на приходите от продажби = 0,67;
- Коефициент на рентабилност на собствения капитал = 0,19;
- Коефициент на рентабилност на пасивите = 2,13;
- Коефициент на рентабилност на активите = 0,18;

2. *Показатели за ефективност:*
- Коефициент на ефективност на разходите = 3,14;
- Коефициент на ефективност на приходите = 0,32;

3. *Показатели за ликвидност:*
- Коефициент на обща ликвидност = 7,59;
- Коефициент на бърза ликвидност = 7,59;
- Коефициент на незабавна ликвидност = 7,59;
- Коефициент на абсолютна ликвидност = 6,90;

4. *Показатели за финансова автономност:*
- Коефициент на финансова автономност 11,10;
- Коефициент на задлъжнялост = 0.09;

София, 17.03.2011 год.

СЪСТАВИТЕЛ:

РЪКОВОДИТЕЛ:

"АЯКС-СОФИЯ" АД АЯКС София