Приложение № 1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на: "АДА-СОФТ" ООД ПАЗАРДЖИК Индент.ном. 822101173

към: 31.12.2011

(хил. лв)

АКТИВ	Сума (хил. лева)		Пасив	Сума (хил. лева)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5	5
2. Концесии, патенти, лицензии,	2	-	**IV. РЕЗЕРВИ**		
Общо за група I:	2	-	1. Законови резерви	-	-
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			4. Други резерви	37	37
1. Земи и сгради, в т.ч.:	23	25	Общо за група IV:	37	37
- сгради	23	25	**V. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА) от минали години, в т.ч.:**		
3. Съоръжения и други в т.ч.	12	13	- неразпределена печалба	249	169
други	12	13	Общо за група V:	249	169
Общо за група II:	35	38	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА	72	80
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			Общо за раздел А:	363	291
5. Дългосрочни инвестиции	251	251	**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
Общо за група III:	251	251	3. Други провизии и сходни задължения	8	11
Общо за раздел Б:	288	289	**Общо за раздел Б:**	8	11
			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ)			2. Задължения към	2	49
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			до 1 година	2	5
1. Суровини и материали	1	1	над 1 година	-	44
Общо за група I:	1	1	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	65	115
II. ВЗЕМАНИЯ			до 1 година	65	115
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	130	184	8. Други задължения, в т.ч.	47	20
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	27	51	до 1 година	47	20
4. Други вземания, в т.ч.:	2	18	- към персонала, в т.ч.:	10	7
данъчни вземания	1	-	до 1 година	10	7
други вземания	1	-	- осигурителни задължения,	4	3
Общо за група II:	159	253	до 1 година	4	3
III. ИНВЕСТИЦИИ			- данъчни задължения, в т.ч.:	17	10
			до 1 година	17	10
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА, В Т.Ч:			Общо за раздел В, в т.ч.:	114	184
- в брой	5	2	до 1 година	114	140
- в безсрочни сметки (депозити)	69	20	над 1 година	-	44
Общо за група IV:	74	22			
Общо за раздел В:	234	276			
Г. Разходи за бъдещи периоди	44	75	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:**	81	154
			- приходи за бъдещи	81	154
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	566	640	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	566	640

Дата: 28.02.2012

Съставител: (Зорка Панайотова)

Ръководител: (Зорка Панайотова)

"АДА-СОФТ" ООД Пазарджик ADA-SOFT Ltd

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на: "АДА-СОФТ" ООД ПАЗАРДЖИК Индент.ном. 822101173

от 01.01.2011 до 31.12.2011

(хил. лв)

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	362	366	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	680	763
а) суровини и материали	136	170	а) продукция	69	49
б) външни услуги	226	196	б) стоки	37	250
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	150	131	в) услуги	574	464
а) разходи за възнаграждения	129	28	г) други приходи	-	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	21	18	4. Други приходи, в т.ч.:	5	1
- осигуровки, свързани с пенсии	15	10	материали собствено производство	-	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	12	11			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни и нематериални активи, в т.ч.	12	11			
- разходи за амортизация	12	11	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	681	764
5. Други разходи, в т.ч.:	77	157	**Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 +5+6+7+9)**	685	764
а) балансова стойност на	24	128			
б) провизии	1	5			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	601	665	**11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	-	9
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	4	11			
Общо финансови разходи (6 + 7)	4	11			
8. Печалба от обичайна дейност	80	88			
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 +6+7+9)	605	676			
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	80	88			
11. Разходи за данъци от печалбата	8	9			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	72	79			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	685	764	**Всичко (Общо приходи + 11)**	685	773

Дата: 28.02.2012

Съставител: (Зорка Панайотова)

Ръководител: (Зорка Панайотова)

АДА-СОФТ ООД * ADA-SOFT Ltd * Пазарджик

" АДА-СОФТ " ООД – гр. ПАЗАРДЖИК

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2011

Текущ (отчетен) период – започващ на 01.01.2011 г. и завършващ на 31.12.2011 г.

Предходен период – започващ на 01.01.2010 г. и завършваща на 31.12.2010 г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева и с точност в хиляди лева.

Адрес на управление: гр.Пазарджик, ул."Г.Кръстевич" 6

Адрес за кореспонденция: гр.Пазарджик, бул."Г.Бенковски" 13

Дата на изготвяне: 28.02.2012 г.

Дата на одобрение : 29.03.2012 г. с Решение на Общото събрание

Годишният финансов отчет е подписан от името на " АДА-СОФТ" ООД от :

Управител: Зорка Панайотова

/ ..... /

Съставител: Зорка Панайотова

/ ..... /

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

I. Обща информация

Предмет на дейност на фирмата - покупка право на ползване на софтуер, продажба право на ползване на софтуер, внедраване и обучение за работа със софтуер; счетоводна дейност; икономически (счетоводни и данъчни) консултации; създаване на софтуер; конфигуриране и продажба на компютърни конфигурации. През отчетният период няма промяна в предмета на дейност.

Място на извършване на стопанска дейност: цялата страна.
Списъчен брой н персонала към 31.12.2011:17 лица
Средно-списъчен брой за отчетния период: 15 лица
Разпределение по категории персонал:

- Ръководни кадри – 1 лице
- Специалисти - 14 лица

Клонове регистрирани в страната, няма. Дейността си дружеството осъществява чрез два офиса както следва: Офис в гр. Пазаржик и Офис в гр.София, както и изградена дистрибуторска мрежа в страната.
Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия и Закона за счетоводство.

Собственост и управление

През отчетния период в дружеството има преразпределение на капитала, като чрез продажба на дялове са приети нови съдружници. Вписването в ТР е с дата 25.11.2011 година и както следва:

Съдружник	Дялове	Стойност	Платени	Относителен дял
Зорка Христова Панайотова	125	1250	1250	0.25
Елеонора Иванова Билбилева	125	1250	1250	0.25
Георги Петров Панайотов	125	1250	1250	0.25
Марин Димитров Билбилев	125	1250	1250	0.25
ОБЩО:	**500**	**5 000**	**5 000**	**1.00**

Управителен орган на „ АДА-СОФТ " ООД е : Общо събрание на съдружниците.

Дружеството се представлява и управлява от всички съдружници заедно и поотделно .

II. База за изготвяне на финансовите отчети, принципи и отговорности

1. База за изготвяне на ФО. Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финасовите си отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия и Закона за счетоводство.
2.Спазвани са следните принципи при осъществяване на счетоводната дейност и изготвяне на годишните финансови отчети :
- текущо начисляване – приходите и разходите се отразяват в момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаване или плащане на паричните средства;
- действуващо предприятие – ръководството на фирмата не предвижда и няма намерения да ликвидира или ограничава мащабите на дейността си;

- **предпазливост** – извършва се оценка и отчитане на предполагаеми рискове и очаквани загуби;
- **съпоставимост на приходите и разходите** – приходите се признават в периода , през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
- **предимство на съдържанието пред формата** – сделките и събитията се отразяват в съответствие с тяхното икономическо съдържание, независимо от съответната им правна форма;
- **постоянство** – запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период и постигане на съпоставимост на отчетните данни:
- **независимост на отделните отчетни периоди** и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Счетоводната система осигурява: хронологично регистриране на счетоводните операции въз основа на първични счетоводни документи; счетоводни регистри за обобщаване на счетоводната информация, които се откриват в началото на отчетния период и приключват в неговия край; синтетични и аналитични счетоводни регистри, както и равенство и връзка между тях; прилагане на утвърден от ръководството индивидуален сметкоплан.
Няма принципи използвани с предимство пред останалите.

3.Отговорност за съставяне на ГФО.

Ръководството на предприятието е отговорно за своевременото съставяне на счетоводните отчети. Лицата, които са съставили и подписали счетоводните документи и техническите носители са отговорни за достоверността на информацията в тях. Съставителят на ГФО отчети отговаря за организацията на счетоводната дейност и за своевременото му изготвяне.

4.Съдържание на ГФО: Като предприятие прилагащо облекчена форма на финансова отчетност, „АДА-СОФТ" ООД избира при съставяне на годишният финансов отчет да не изготвя Отчет за паричните потоци и Отчет за собствения капитал. Предприятието отговаря на условията залегнали в пар.1, т.15 на Допълнителните разпоредби на Закона за счетоводство. Годишният финансов отчет се състои от:

- Счетоводен баланс;
- Отчет за приходите и разходите;
- Приложение;

III.Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания

1.Дълготрайни материални активи:

Като дълготрайни материални активи във фирмата се отчитат активи, които отговарят на критериите определени в СС 16, а именно:

- имат натурално-веществена форма;
- използват се за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;
- очаква се същите да бъдат използвани през повече от един отчетен период;
- фирмата очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- активите имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700 (седемстотин) лв.

Всеки дълготраен материален актив при придобиването му се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

След първоначалното признаване, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период .Към момента на изготвяне на ГФО няма

извършвана преоценка на наличните ДМА.

Последващи разходи свързани с отделен дълготраен материален актив се отчитат в увеличение на балансовата стойност на актива или се завеждат като самостоятелен актив към съществуващия. Във всички останали случаи последващите разходи се признават като текущи разходи да периода, в който са извършени.

Балансовата стойност на дълготрайните материални активи с ограничения върху правото на собственост към момента на изготвяне на отчета няма.
Няма дълготрайните материални активи, временно изведени от употреба.
Към края на отчетния период има напълно амортизираните дълготрайни материални активи.с отчетна стойност по сметки, както следва:

Автомобили	68 хил.лв
Други и офис-обзавеждане	8 хил лв
Компютри	9 хил.лв

При начисляване на амортизации на амортизируемите ДМА се използва линейният метод.

Средният полезен живот в месеци по основни групи дълготрайни материални активи, е както следва:

Група активи	Месеци
Сгради и конструкции	300
Машини и оборудване	40
Съоръжения	300
Транспортни средства	120
Автомобили	48
Други и офис-обзавеждане	80
Компютри	24

През отчетният период няма извършена промяна във възприетата счетоводна политика за начисляване на амортизациите.

2.Нематериални активи

Като нематериални активи се отчитат активи, които отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи формулирани в СС 38 и имат стойностен праг на същественост равен или по-голям от 700 лева.
При придобиване нематериалните активи се оценяват по цена на придобиване.
Нематериалните активи се отчитат след придобиването по себестойност намалена с натрупаната амортизация и натрупани загуби от обезценка.
Последващи разходи, направени за поддържане на първоначално установената стандартна ефективност на нематериален актив, се признават за текущи разходи в периода на възникването им.
При начисляване на амортизации на дълготрайни нематериални активи се използва линейният метод и изискванията на СС 4.
Предприятието отчита нематериални дълготрайни активи в група IV „Компютри и софтуер" - програмни продукти с определен среден полезен живот – 48 месеца и в VI „ Данъчни дълготрайни материални и нематериални активи, за които има ограничен срок на ползване съгласно договорни отношения или законово задължение" – 36 месеца.
Към края на отчетния период има напълно амортизираните нематериални дълготрайни активи.с отчетна стойност по сметки, както следва:

Програмни продукти	2 хил лв
Други НДА	2 хил лв