

Гло Кепитъл Мениджмънт ЕООД

Годишен отчет

2010

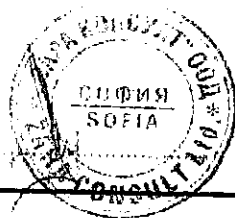
01.01.2010 31.12.2010

ЕИК..... 175146995
Адрес на управление:..... ул. Г. С. Раковски No 130, ет. 1, ап. 4
Ръководител: Илиан Петров Грозев
Съставител:..... Зара Консулт ООД, П. Петрова
Обслужващи банки : Първа Инвестиционна Банка АД

Дата..... 25.03.2011

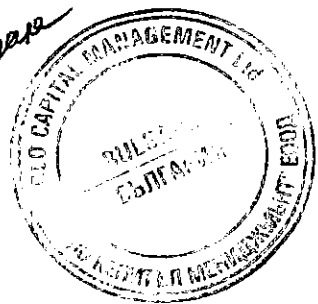
Съставител.....

Ръководител.....



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



Съдържание:

- 1 Баланс
- 2 Отчет за приходите и разходите
- 3 Отчет за собствения капитал
- 4 Отчет за паричните потоци по прекия метод
- 5 Приложения
 - Значими счетоводни политики
 - Пояснителни бележки
 - Справка за нетекущите (дълготрайни) активи
 - Показатели за финансово-счетоводен анализ
 - Други оповестявания съгл. т.24.1 СС1

Съставител



Ръководител.....

Всичко съгласно

Счетоводен баланс

на Гло Кемитъл Менюжмънт ЕООД

към 31.12.2010

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Бележ-ки	Сума (хил. лв.)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
■ Нетекущи (дълготрайни) активи		23	36
• Дълготрайни материални активи		23	36
Съоръжения, транспортни средства и други		23	36
■ Текущи (краткотрайни) активи		188	177
• Вземания		136	98
Други вземания		136	98
• Парични средства, в т.ч.:		52	79
в брой		14	12
в каси, рачни сметки и банкови		38	67
■ Разходи за бъдещи периоди			1
СУМА НА АКТИВА		211	214

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Бележ-ки	Сума (хил. лв.)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
■ Собствен капитал		185	172
• Записан капитал		5	5
• Натурална печалба (шуба) от минали години, в т.ч.:		167	112
в разпоредка за дивиденди		167	112
• Текуща печалба (шуба)		13	55
■ Задължения		26	42
до 1 година		26	33
над 1 година			9
Задължения към държатели, в т.ч.:			9
до 1 година			9
Задължения по финансови инструменти, в т.ч.:		14	22
до 1 година		14	13
над 1 година			9
Други задължения, в т.ч.:		12	11
до 1 година		12	11
комисии, в т.ч.:		1	1
до 1 година		1	1
счетоводни задължения, в т.ч.:			2
до 1 година			2
внешни задължения, в т.ч.:		3	8
до 1 година		3	8
СУМА НА ПАСИВА		211	214

Датум на съставяне: 25.03.2011

Съставител: Кира Кемитъл ЕООД П. Петрова

Ръководител: Цилия Петрова Грозев

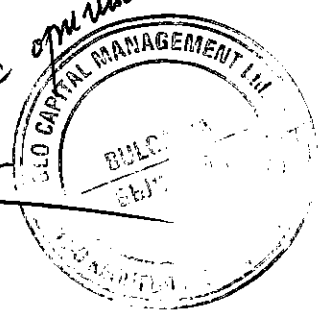
Повишените бележки, поместени в приложението си представят част от този финансов отчет.

ZARA CONSULT Ltd.

company for tax legal consultations, audits and accounting services

1504 SOFIA, BULGARIA TEL: +359 2 94 333 89 FAX: +359 2 94 33 433 www.zaraconsult.com office@zaraconsult.com zaraconsult.bg

Въз основа с оригинала

Отчет за приходите и разходите

на Гло Капитъл Мениджмънт ЕООД
за 2010

Наименование на разходите	Бюджет млн	Сума (млн. лв.)	
		текуща година	предходна година
1		1	2
■ Разходи			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:			
външни услуги		39	21
Разходи за персонала, в т.ч.:			
разходи за възнаграждения		11	11
разходи за осигуровки		9	9
Разходи за амортизации и обесценка, в т.ч.:			
разходи за амортиз. и обесценка на дълготрайни матер. и нематер. активи, в т.ч.		2	2
разходи за амортизации		17	18
Други разходи		17	18
Общо разходи за оперативна дейност	6	18	19
Разходи за лихви и други финансови разходи		85	69
Общо финансови разходи		2	2
Печалба от обичайна дейност		2	2
Общо разходи		14	62
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		87	71
Разходи за данъци от печалбата		14	62
Печалба		1	7
Всичко		13	55
		101	133

Наименование на приходите		Сума (млн. лв.)	
		текуща година	предходна година
1		1	2
■ Приходи			
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:			
услуги		95	128
Общо приходи от оперативна дейност		95	128
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:			
Общо финансови приходи		6	5
Общо приходи		6	5
Всичко		101	133
		101	133

Датум на съставяне: 23.05.2011

Съставител: Зара Консулт ЕООД, И. Петрова

Ръководител: Илиян Петров Грозов

Наложителите нежелски, поместени в приложението са неправилни част от този финансов отчет.

ZARA CONSULT Ltd company for tax legal consultations, audits and accounting services
1804 SOFIA, BULGARIA, TEL: +359 2 94 333 88 FAX: +359 2 94 33 433 email: zaraconsult.com, info@zaraconsult.com, zaraconsult@abv.bg

Върху оригинала

Илиян Петров Грозов

Илиян Петров Грозов

1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100. 101. 102. 103. 104. 105. 106. 107. 108. 109. 110. 111. 112. 113. 114. 115. 116. 117. 118. 119. 120. 121. 122. 123. 124. 125. 126. 127. 128. 129. 130. 131. 132. 133. 134. 135. 136. 137. 138. 139. 140. 141. 142. 143. 144. 145. 146. 147. 148. 149. 150. 151. 152. 153. 154. 155. 156. 157. 158. 159. 160. 161. 162. 163. 164. 165. 166. 167. 168. 169. 170. 171. 172. 173. 174. 175. 176. 177. 178. 179. 180. 181. 182. 183. 184. 185. 186. 187. 188. 189. 190. 191. 192. 193. 194. 195. 196. 197. 198. 199. 200. 201. 202. 203. 204. 205. 206. 207. 208. 209. 210. 211. 212. 213. 214. 215. 216. 217. 218. 219. 220. 221. 222. 223. 224. 225. 226. 227. 228. 229. 230. 231. 232. 233. 234. 235. 236. 237. 238. 239. 240. 241. 242. 243. 244. 245. 246. 247. 248. 249. 250. 251. 252. 253. 254. 255. 256. 257. 258. 259. 260. 261. 262. 263. 264. 265. 266. 267. 268. 269. 270. 271. 272. 273. 274. 275. 276. 277. 278. 279. 280. 281. 282. 283. 284. 285. 286. 287. 288. 289. 290. 291. 292. 293. 294. 295. 296. 297. 298. 299. 300. 301. 302. 303. 304. 305. 306. 307. 308. 309. 310. 311. 312. 313. 314. 315. 316. 317. 318. 319. 320. 321. 322. 323. 324. 325. 326. 327. 328. 329. 330. 331. 332. 333. 334. 335. 336. 337. 338. 339. 340. 341. 342. 343. 344. 345. 346. 347. 348. 349. 350. 351. 352. 353. 354. 355. 356. 357. 358. 359. 360. 361. 362. 363. 364. 365. 366. 367. 368. 369. 370. 371. 372. 373. 374. 375. 376. 377. 378. 379. 380. 381. 382. 383. 384. 385. 386. 387. 388. 389. 390. 391. 392. 393. 394. 395. 396. 397. 398. 399. 400. 401. 402. 403. 404. 405. 406. 407. 408. 409. 410. 411. 412. 413. 414. 415. 416. 417. 418. 419. 420. 421. 422. 423. 424. 425. 426. 427. 428. 429. 430. 431. 432. 433. 434. 435. 436. 437. 438. 439. 440. 441. 442. 443. 444. 445. 446. 447. 448. 449. 450. 451. 452. 453. 454. 455. 456. 457. 458. 459. 460. 461. 462. 463. 464. 465. 466. 467. 468. 469. 470. 471. 472. 473. 474. 475. 476. 477. 478. 479. 480. 481. 482. 483. 484. 485. 486. 487. 488. 489. 490. 491. 492. 493. 494. 495. 496. 497. 498. 499. 500. 501. 502. 503. 504. 505. 506. 507. 508. 509. 510. 511. 512. 513. 514. 515. 516. 517. 518. 519. 520. 521. 522. 523. 524. 525. 526. 527. 528. 529. 530. 531. 532. 533. 534. 535. 536. 537. 538. 539. 540. 541. 542. 543. 544. 545. 546. 547. 548. 549. 550. 551. 552. 553. 554. 555. 556. 557. 558. 559. 560. 561. 562. 563. 564. 565. 566. 567. 568. 569. 570. 571. 572. 573. 574. 575. 576. 577. 578. 579. 580. 581. 582. 583. 584. 585. 586. 587. 588. 589. 590. 591. 592. 593. 594. 595. 596. 597. 598. 599. 600. 601. 602. 603. 604. 605. 606. 607. 608. 609. 610. 611. 612. 613. 614. 615. 616. 617. 618. 619. 620. 621. 622. 623. 624. 625. 626. 627. 628. 629. 630. 631. 632. 633. 634. 635. 636. 637. 638. 639. 640. 641. 642. 643. 644. 645. 646. 647. 648. 649. 650. 651. 652. 653. 654. 655. 656. 657. 658. 659. 660. 661. 662. 663. 664. 665. 666. 667. 668. 669. 670. 671. 672. 673. 674. 675. 676. 677. 678. 679. 680. 681. 682. 683. 684. 685. 686. 687. 688. 689. 690. 691. 692. 693. 694. 695. 696. 697. 698. 699. 700. 701. 702. 703. 704. 705. 706. 707. 708. 709. 710. 711. 712. 713. 714. 715. 716. 717. 718. 719. 720. 721. 722. 723. 724. 725. 726. 727. 728. 729. 730. 731. 732. 733. 734. 735. 736. 737. 738. 739. 740. 741. 742. 743. 744. 745. 746. 747. 748. 749. 750. 751. 752. 753. 754. 755. 756. 757. 758. 759. 760. 761. 762. 763. 764. 765. 766. 767. 768. 769. 770. 771. 772. 773. 774. 775. 776. 777. 778. 779. 780. 781. 782. 783. 784. 785. 786. 787. 788. 789. 790. 791. 792. 793. 794. 795. 796. 797. 798. 799. 800. 801. 802. 803. 804. 805. 806. 807. 808. 809. 810. 811. 812. 813. 814. 815. 816. 817. 818. 819. 820. 821. 822. 823. 824. 825. 826. 827. 828. 829. 830. 831. 832. 833. 834. 835. 836. 837. 838. 839. 840. 84

(0.12.1. 100)

Вопрос с опрощения

1. *Examine the following*

11. *Phragmites australis* (Cav.) Trin. ex Steud. (Common reed)

ZARA CONSULT LTD
—Sole agent for the above mentioned goods, and accounting services.

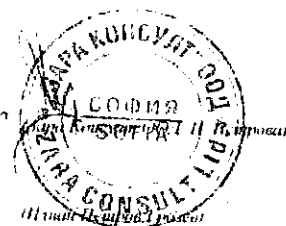
Отчет за паричните потоци по прякия метод на Ето Кепитъл Менеджмънт ЕООД за 2010

| Наименование на паричните потоци | Бележки | Текущ период | | | Презходен период | | |
|---|---------|--------------------|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| | | Постъпилия
суми | Платили
суми | Нетен
потоци | Постъпилия
суми | Платили
суми | Нетен
потоци |
| ■ Парични потоци от основна дейност | | 115 | 103 | 12 | 153 | 107 | 46 |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти | | 115 | 81 | 34 | 153 | 80 | 63 |
| Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения | | | 14 | (14) | | 11 | (11) |
| Парични потоци, свързани с дивиденди, комисионни, дивиденди и други подобни | | | | | | | |
| Платени и въстановени данъци върху печалбата | | | 7 | (7) | | 6 | (6) |
| ■ Парични потоци от финансова дейност | | 91 | 130 | (39) | 31 | 119 | (88) |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | | 91 | 130 | (39) | 31 | 119 | (88) |
| ■ Изменение на паричните потоци през периода | | 206 | 233 | (27) | 184 | 226 | (42) |
| ■ Парични средства в началото на периода | | | | 79 | | | 121 |
| ■ Парични средства в края на периода | | | | 52 | | | 79 |

Датум на съставяне: 25.03.2011

Съставител:

Гласувател:



Настоящите данни бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

Всичко е копирал
13.03.2011
15.03.2011

ЗНАЧИМИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на финансовия отчет. Избраната и прилагана счетоводна политика е в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Счетоводната политика на Гло Капитъл мениджмънт ЕООД представлява съвкупност от принципи, изходни положения, концепции, правила и практики възприети от дружеството при отчитане на неговата дейност и при изготвяне, и представяне на информацията във финансовите му отчети. Счетоводната политика дава информация, която е:

- а) необходима за вземането на решение от потребителите на счетоводни отчети и,
- б) надеждна, което означава:
 - представя достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието;
 - отразява икономическата същност на събития и операции, а не просто тяхната правна форма;
 - е неутрална и безпристрастна;
 - е предпазлива;
 - е пълна във всички материални аспекти;

При възникване на определени проблеми или ситуации, които нямат конкретно решение в приетата счетоводна политика, тя се допълва.

Настоящата счетоводна политика е елемент от вътрешната нормативна уредба на дружеството и има за цел да уеднакви правилата за отчитане на сделки и събития, станали при сходни обстоятелства.

1. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени, във всички значими аспекти, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, в сила от 01.01.2010 г.

Финансовият отчет към 31 декември 2010 г. е одобрен и приет на 28.03.2011 г.

Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди левове.

С прилагането на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се осигурява организационно и методологично единство при осъществяване на счетоводното отчитане на дейността на предприятието с цел вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние в годишните финансови отчети.

2. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да се различават от тях.

3. Счетоводни принципи

Счетоводството на Дружеството се осъществява и финансовите отчети се съставят при спазване на основните принципи, определени в чл.4 от Закона за счетоводството, и общите положения за изготвяне и представяне на финансовите отчети в НСФОМСП, а именно:

Счетоводен принцип на начисляването;

Действащо предприятие.

Качествените характеристики са свойствата, които правят предоставяната чрез счетоводните отчети информация полезна за потребителите и те са:

- Разбираемост;
- Уместност;
- Същественост;
- Надеждност;
- Достоверно представяне;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Предпазливост;
- Сравнителна информация;
- Компенсиране;
- Независимост на отделните отчетни периоди;
- Стойностна връзка между начален и краен баланс;
- Спазване на счетоводната политика;
- Вярно и честно представяне.

Балансът и Отчет за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческата цена и с принципа на начисляването.

4. Дефиции и оценки на елементите на счетоводния баланс

4.1. Имоти, машини, съоръжения (ИМС)

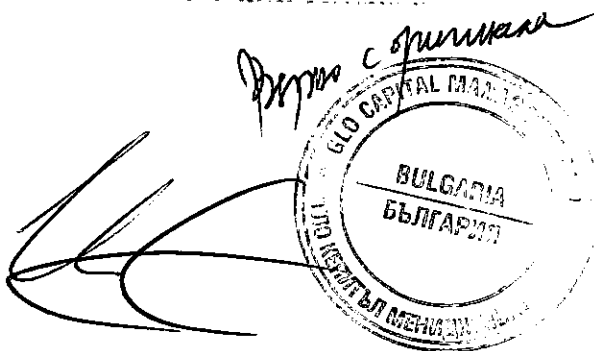
Собствени активи

ИМС се отчитат по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването.

При първоначално си придобиване дълготрайните материални активи се оценяват по себестойност.

Като дълготрайни материални активи се признават придобитите и притежавани активи, които имат натурално-вещствена

Вярно с оригинала



ГЛО КАПИТАЛ МЕНДЖМЪНТ ЕООД
БЪЛГАРИЯ

От 1 януари 2008 г. с промените в НСМСП новите придобитите дълготрайни материални активи се отчитат само по цена на придобиване, т.е. те не се преоценяват.

Амортизация
Амортизацията се начислява в Отчета за доходите на база на линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на ИМСО, които се отчитат отделно. Очакваните срокове на полезен живот са както следва:

Паричните средства включват пари в брой, пари по банкови сметки (разплащателни и депозитни сметки). Те са оценени по номиналната им стойност, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2010 г. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса

Балансовата стойност на активите на Дружеството, с изключение на материалните запаси, инвестиционните имоти, оценявани по справедлива стойност и отсрочените данъчни активи, се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се определи дали съществуват признаци за обезценки. Загубите от обезценки се признават в Отчета за доходите.

Собственият капитал на дружеството включва записания капитал, намален с невнесената част и текуща печалба (загуба). Записаният капитал се състои от дялове и е представен по неговата номинална стойност

През 2010 г. дружеството има отчетени приходи в размер на 101 хил

Оперативните разходи се начисляват в момента на тяхното възникване, при спазване на принципа за съпоставимост с приходите.

За 2010 година дружеството отчита счетоводна печалба в размер на 14 хил. и дължим данък в размер на 1 хил. лв.

Осъществявайки дейността си, Дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, както и възможности за допълнително финансиране с кредити за закриване на пазарни позиции.

Главный редактор:

София, 25.03.2011 г.

Вопрос с приложением

С. 10

С. 11

С. 12

С. 13

С. 14

С. 15

С. 16

С. 17

С. 18

С. 19

С. 20

С. 21

С. 22

С. 23

С. 24

С. 25

С. 26

С. 27

С. 28

С. 29

С. 30

С. 31

С. 32

С. 33

С. 34

С. 35

С. 36

С. 37

С. 38

С. 39

С. 40

С. 41

С. 42

С. 43

С. 44

С. 45

С. 46

С. 47

С. 48

С. 49

С. 50

С. 51

С. 52

С. 53

С. 54

С. 55

С. 56

С. 57

С. 58

С. 59

С. 60

С. 61

С. 62

С. 63

С. 64

С. 65

С. 66

С. 67

С. 68

С. 69

С. 70

С. 71

С. 72

С. 73

С. 74

С. 75

С. 76

С. 77

С. 78

С. 79

С. 80

С. 81

С. 82

С. 83

С. 84

С. 85

С. 86

С. 87

С. 88

С. 89

С. 90

С. 91

С. 92

С. 93

С. 94

С. 95

С. 96

С. 97

С. 98

С. 99

С. 100

С. 101

С. 102

С. 103

С. 104

С. 105

С. 106

С. 107

С. 108

С. 109

С. 110

С. 111

С. 112

С. 113

С. 114

С. 115

С. 116

С. 117

С. 118

С. 119

С. 120

С. 121

С. 122

С. 123

С. 124

С. 125

С. 126

С. 127

С. 128

С. 129

С. 130

С. 131

С. 132

С. 133

С. 134

С. 135

С. 136

С. 137

С. 138

С. 139

С. 140

С. 141

С. 142

С. 143

С. 144

С. 145

С. 146

С. 147

С. 148

С. 149

С. 150

С. 151

С. 152

С. 153

С. 154

С. 155

С. 156

С. 157

С. 158

С. 159

С. 160

С. 161

С. 162

С. 163

С. 164

С. 165

С. 166

С. 167

С. 168

С. 169

С. 170

С. 171

С. 172

С. 173

С. 174

С. 175

С. 176

С. 177

С. 178

С. 179

С. 180

С. 181

С. 182

С. 183

С. 184

С. 185

С. 186

С. 187

С. 188

С. 189

С. 190

С. 191

С. 192

С. 193

С. 194

С. 195

С. 196

С. 197

С. 198

С. 199

С. 200

С. 201

С. 202

С. 203

С. 204

С. 205

С. 206

С. 207

С. 208

С. 209

С. 210

С. 211

С. 212

С. 213

С. 214

С. 215

С. 216

С. 217

С. 218

С. 219

С. 220

С. 221

С. 222

С. 223

С. 224

С. 225

С. 226

С. 227

С. 228

С. 229

С. 230

С. 231

С. 232

С. 233

С. 234

С. 235

С. 236

С. 237

С. 238

С. 239

С. 240

С. 241

С. 242

С. 243

С. 244

С. 245

С. 246

С. 247

С. 248

С. 249

С. 250

С. 251

С. 252

С. 253

С. 254

С. 255

С. 256

С. 257

С. 258

С. 259

С. 260

С. 261

С. 262

С. 263

С. 264

С. 265

С. 266

С. 267

С. 268

С. 269

С. 270

С. 271

С. 272

С. 273

С. 274

С. 275

С. 276

С. 277

С. 278

С. 279

С. 280

С. 281

С. 282

С. 283

С. 284

С. 285

С. 286

С. 287

С. 288

С. 289

С. 290

С. 291

С. 292

С. 293

С. 294

С. 295

С. 296

С. 297

С. 298

С. 299

С. 300

С. 301

С. 302

С. 303

С. 304

С. 305

С. 306

С. 307

С. 308

С. 309

С. 310

С. 311

С. 312

С. 313

С. 314

С. 315

С. 316

С. 317

С. 318

С. 319

С. 320

С. 321

С. 322

С. 323

С. 324

С. 325

С. 326

С. 327

С. 328

С. 329

С. 330

С. 331

С. 332

С. 333

С. 334

С. 335

С. 336

С. 337

С. 338

С. 339

С. 340

С. 341

С. 342

С. 343

С. 344

С. 345

С. 346

С. 347

С. 348

С. 349

С. 350

С. 351

С. 352

С. 353

С. 354

С. 355

С. 356

С. 357

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Забелжка: Всички бележки са в левови и стотинки

Бележка №1

| | Първоначал
на стойност | Амортизация |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------|
| 205 - Транспортни средства | 54 504 22 | 54 504 22 |
| 206 - Стопански инвентар | 30 120 75 | 8 825 47 |
| 207 - Компютри, периферни устройства | 4 485 84 | 3 064 09 |
| | 89 090.81 | 66 393.78 |

Бележка №2

| | Количество | Стойност |
|---------------------|--------------|-----------------|
| Илиан Петров Грозев | | |
| Дялове | 50.00 | 5 000.00 |
| | 50.00 | 5 000.00 |

Бележка №3

| | |
|--------------------------------|-------------------|
| 122 - Печалби от минали години | |
| 2006 | 3 429 93 |
| 2007 | 39 144 37 |
| 2008 | 70 037 55 |
| 2009 | 54 781 87 |
| | 167 393.72 |

Бележка №4

| | |
|---|------------------|
| 159 - Други земаи и дългове | 13 590 91 |
| 4211 - Разчети с наети извън трудови правоотношения | 621 81 |
| 452 - Разчети за корпоративен данък | 1 493 69 |
| 4539 - Данък за внасяне | 1 644 53 |
| 4541 - Данък доходи физ. лица | 60 09 |
| 4551 - Разчети ДОО | 125 76 |
| 4556 - Разчети ДЗПО | 39 30 |
| 4557 - Разчети ЗОВ | 62 88 |
| 499 - Други кредитори | 8 958 99 |
| | 28 615.98 |

Бележка №5

| | |
|---|------------------|
| 6021 - Разходи за застраховки | 1 732 96 |
| 6022 - Разходи за консултантски, правни и счетоводни услуги | 24 174 58 |
| 6023 - Разходи за наем на имоти | 4 693 99 |
| 6024 - Разходи за интернет, ел. енергия, отопление, вода, телефон | 1 553 48 |
| 6027 - Разходи за реклама | 35 00 |
| 6028 - Разходи за транспортни, пощенски и куриерски услуги | 317 92 |
| 6029 - Разходи за други външни услуги | 6 406 52 |
| | 38 914.46 |

Бележка №6

| | |
|--|------------------|
| 606 - Разходи за данъци | 458 79 |
| 6091 - Разходи за сп. пътувания и командировки | 9 745 14 |
| 6092 - Данъчно - непризнати разходи | 707 79 |
| 6093 - Разходи по експлоатацията на транспортни средства | 3 174 94 |
| 6096 - Разходи за офис и канцеларски материали | 1 299 96 |
| 6099 - Други разходи - други | 2 271 25 |
| | 17 687.87 |

Бележка №7

| | |
|---|-----------------|
| 6211 - Разходи за лихви по финансов лизинг / договор 10306-0051 | 541 82 |
| 624 - Разходи по валутни операции | 116 36 |
| 629 - Други финансови р-ди | 1 324 14 |
| | 1 982.32 |

Бележка №7

| | |
|---|-------------------|
| 703 - Приходи от консултантски услуги | 85 483 48 |
| 7099 - Други приходи - други | 15 25 |
| 7211 - Приходи от лихви по предоставени заеми | 5 676 20 |
| 7212 - Приходи от лихви по банкови сметки | 36 40 |
| | 101 211.33 |

Зара Консулт, П. Петрова / Zara Consult, P. Petrova

CONSULT

[Signature]



СПРАВКА

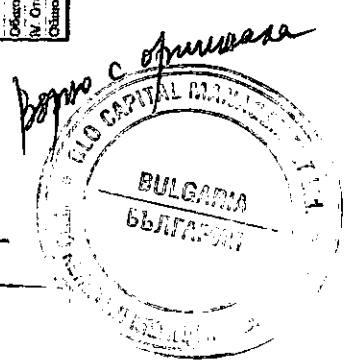
за нетекучите (дълготрайни) активи

на ЕОО "Капитал Менеджмент ЕООД"

за 2016

| ПОКАЗАТЕЛИ | Отчетна стойност на нетекучите активи | | Последваща оценка | | Амортизация | | | | Последваща стойност | | Последваща стойност | | Възможна стойност в края на периода (2-3-10) | Възможна стойност в края на периода (2-3-11) | Възможна стойност в края на периода (2-3-12) | Възможна стойност в края на периода (2-3-13) | Възможна стойност в края на периода (2-3-14) | Възможна стойност в края на периода (2-3-15) |
|---|---------------------------------------|---|-------------------|---|-------------|---|---|---|---------------------|----|---------------------|----|--|--|--|--|--|--|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| I. Нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Патенти, изобретения, търговски марки, авторски права и др. нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Конкретни патенти, търговски марки, авторски права и др. нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Търговски регистрирани | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Препускателни права и лицензи за използване на патенти, изобретения, търговски марки, авторски права и др. нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II. Дълготрайни материални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Земни и строителни | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Машини, оборудване, транспортни средства и др. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Строителни материали, строителни работи и др. | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Препускателни права и лицензи за използване на патенти, изобретения, търговски марки, авторски права и др. нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| III. Дълготрайни нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Патенти, изобретения, търговски марки, авторски права и др. нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Конкретни патенти, търговски марки, авторски права и др. нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Търговски регистрирани | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Препускателни права и лицензи за използване на патенти, изобретения, търговски марки, авторски права и др. нематериални активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| IV. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 22. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 23. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 24. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 25. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 26. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 27. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 28. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 29. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 30. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 31. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 32. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 33. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 34. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 35. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 36. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 37. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 38. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 39. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 40. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 41. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 42. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 43. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 44. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 45. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 46. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 47. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 48. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 49. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 50. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 51. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 52. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 53. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 54. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 55. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 56. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 57. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 58. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 59. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 60. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 61. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 62. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 63. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 64. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 65. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 66. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 67. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 68. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 69. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 70. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 71. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 72. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 73. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 74. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 75. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 76. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 77. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 78. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 79. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 80. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 81. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 82. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 83. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 84. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 85. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 86. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 87. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 88. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 89. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 90. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 91. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 92. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 93. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 94. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 95. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 96. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 97. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 98. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 99. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 100. Други дълготрайни активи | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Възглас



Регистрационен номер: 15010000000000000000

ЗАРПА КОНСУЛТИНГ

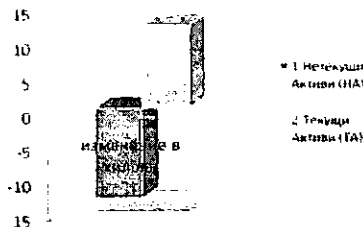
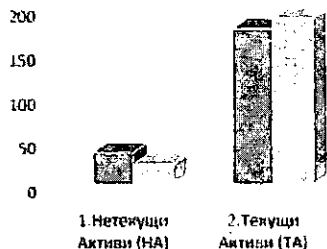
ЗАРПА КОНСУЛТИНГ ЕООД

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВО-ИКОНОМИЧЕСКИ АНАЛИЗ

Предприятие: Гло Кепитъл Мениджмънт ЕООД
Период: 01.01.2010 до 31.12.2010

Основна структура на Актива на баланса

| Раздел | В началото на годината | | В края на годината | | Изменение | | |
|-------------------------|------------------------|----------|--------------------|----------|--------------|---------------------|-------------------|
| | Хил. лв. | Отн. дял | Хил. лв. | Отн. дял | Нумер. (4-2) | В процент (6*100):2 | В структура (5-3) |
| 1. Нетекущи Активи (НА) | 30 | 17% | 23 | 11% | -7 | -36% | -0.05% |
| 2. Текущи Активи (ТА) | 177 | 83% | 189 | 89% | 12 | 7% | 0.05% |
| 3. Всичко активи | 213 | | 212 | | -1 | | |



Постоянен Капитал

$$ПК = \sum НА + \sum ТА - \sum КЗ$$

| Раздел | В нч. на год. | В края на год. | Нумер. (3-2) |
|---------------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 4. Краткосрочни задължения (КЗ) | 33 | 27 | -6 |
| 5. Постоянен капитал (ПК) (3-4) | 180 | 185 | 5 |

Собствен Основен Капитал

$$СОК = \sum НА - \sum ДЗ$$

| Раздел | В нч. на год. | В края на год. | Нумер. (3-2) |
|--------------------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 6. Дългосрочни задължения (ДЗ) | 9 | | -9 |
| 7. Собствен осн. капитал (СОК) (1-6) | 27 | 23 | -4 |

Коефициент на Финансиране на Нетекущите Активи

$$КФНА = \frac{ПК}{\sum НА}$$

| Раздел | В нч. на год. | В края на год. | Нумер. (3-2) |
|--|---------------|----------------|--------------|
| 8. Коефициент на Финансиране на Нетекущите Активи (КФНА) (5/1) | 5 (100) | 8 (043) | 3 (043) |

През периода на коефициентът на финансово покритие на нетекущите активи е увеличил от 5 до 8,043.



Нетен Оборотен Капитал

$$НОК = ПК - \sum НА$$

| Раздел | В нч. на год. | В края на год. | Нумер. (3-2) |
|---------------------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 9. Нетен Оборотен Капитал (НОК) (5-1) | 144 | 162 | 18 |

През периода коефициентът на оборотен капитал е увеличил от 144 до 162.



Всичко с прилагане

ГЛО КАПИТАЛ МЕНИДЖМЕНТ ЕООД
ВЪВЕДЕНА
БЪЛГАРИЯ
1504 СОФИЯ

Период на събиране на вземания от клиенти

$$ПСВК = \frac{\text{Средна надличност на вземанията от клиенти} \cdot 360}{\text{Петен размер на приходите от продажбите}}$$

| Ред. № | Данни |
|--|-------|
| 1 | 2 |
| 10. Период на събиране на вземания от клиенти (ПСВК) | |

Коефициент на динамичност на текущите активи

$$КДТА = \frac{\sum П}{\sum ТА}$$

| Ред. № | В нач. на год. | В края на год. | Показ. (3-2) |
|--|----------------|----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 11. Порични средства (П) | 79 | 83 | -26 |
| 12. Коефициент на динамичност на текущите активи (КДТА) (11/2) | 0.45 | 0.28 | -0.17 |

Показател на поричните средства на клиента на 1 юни текущия ден



В начал на год
В края на год

Коефициент на финансова автономност

$$КфФА = \frac{СК}{З}$$

| Ред. № | В нач. на год. | В края на год. | Показ. (3-2) |
|---|----------------|----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 13. Собствен капитал (СК) | 172 | 185 | 13 |
| 14. Задължения (З) | 43 | 27 | -15 |
| 15. Коефициент на Фин. Автономност (КфФА) (13/14) | 4.00 | 6.85 | 2.76 |

Показател на отношението на собствен капитал към задълженията на 1 юни текущия ден

| Ред. № | В нач. на год. | В края на год. | Показ. (3-2) |
|---|----------------|----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 16. Коефициент на ликвидност (КЛ) (14/13) | 0.24 | 0.15 | -0.10 |

Показател на отношението на задълженията към собствен капитал

Коефициенти за ликвидност

$$КЛ = \frac{ТЛ}{КЗ}$$

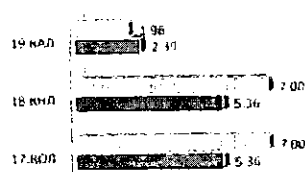
$$КНЛ = \frac{КВ + П}{КЗ}$$

$$КАЛ = \frac{П}{КЗ}$$

| Ред. № | В нач. на год. | В края на год. | Показ. (3-2) |
|--|----------------|----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 16. Краткосрочни активи (КА) | 98 | 136 | 38 |
| 17. Коефициент на Обща Ликвидност (КОЛ) (24/1) | 5.36 | 7.00 | 1.64 |
| 18. Коефициент на Непълна Ликвидност (КНЛ) (16+11/4) | 5.36 | 7.00 | 1.64 |
| 19. Коефициент на Абсолютна Ликвидност (КАЛ) (11/4) | 2.30 | 1.96 | -0.43 |

Показател на отношението на краткосрочните активи по данни за 1 юни текущия ден

В края на год. В начал на год.



Коефициенти за рентабилност

$$РР = \frac{Пч}{П} \cdot 100$$

$$РП = \frac{Пч}{Пч} \cdot 100$$

$$РК = \frac{Пч}{Пч} \cdot 100 \quad КЗ + ТЗ + К$$

| Ред. № | В нач. на год. | В края на год. | Показ. (3-2) |
|--|----------------|----------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 20. Печалба / загуба (Пч) | 62 | 14 | -48 |
| 21. Разходи (Р) | 71 | 87 | 16 |
| 22. Приходи (П) | 133 | 101 | -32 |
| 23. Рентабилност на базата на РР (20*100/21) | 87.32 | 16.09 | -71.23 |
| 24. Рентабилност на базата на ПП (20*100/22) | 46.62 | 13.86 | -32.76 |
| 25. Рентабилност на базата на РК (20*100/4+13) | 28.97 | 6.60 | -22.37 |

Показател на печалбата относително към приходите на 1 юни текущия ден

В края на год. В начал на год.

