СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На ЕС ТИ ЕС КА ООД ЕИК 200736762
Към 31.12.2009г.

Актив **Пасив**

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, 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		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			**Общо за група V:**		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	6	
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	11	
Общо за група II:	**0**	**0**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	**0**	**0**	- 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. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
- продукция			- до 1 година		
- стоки			- над 1 година		
4. Предаставени 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					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	30		- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	25	0
Общо за група II:	**30**	**0**	- до 1 година	1	
III. Инвестиции			- над 1 година	24	
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	0	0
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	5		- данъчни задължения	1	0
- безсрочни сметки (депозити)			- до 1 година	1	
Общо за група IV:	**5**	**0**	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	25	0
Общо за раздел В:	**35**	**0**	- до 1 година	1	0
			- над 1 година	24	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди	1		- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**36**	**0**	**СУМА НА ПАСИВА**	**36**	**0**

Дата на съставяне: 20.02.2010г.

Съставител: . . . . . (Цецка Търпенова)

Ръководител: . . . . . (Цецка Търпенова)

"ЕС ТИ ЕС КА" ООД СОФИЯ SOFIA STSK Ltd.

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На ЕС ТИ ЕС КА ООД ЕИК 200736762
За 2009г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**3**	**0**
а) суровини и материали	1	
б) външни услуги	2	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**3**	**0**
а) разходи за възнаграждения	3	
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**0**	**0**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**0**	**0**
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**1**	**0**
а) балансова стойност на продадени активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**7**	**0**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- 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		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	**0**	**0**
Общо разходи за обичайната дейност	**7**	**0**
8. Печалба от обичайната дейност	**7**	**0**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**7**	**0**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**7**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	1	
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**6**	**0**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	14	0

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**14**	**0**
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги	14	
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 финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	**14**	**0**
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, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**0**	**0**
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**0**	**0**
Общо приходи от обичайната дейност	**14**	**0**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**14**	**0**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	14	0

Дата на съставяне: 20.02.2010г.

Съставител: . . . . . (Цецка Търпенова)

Ръководител: . . . . . (Цецка Търпенова)

"ЕС ТИ ЕС КА" ООД СОФИЯ SOFIA STSK Ltd.

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На ЕС ТИ ЕС КА ООД ЕИК 200736762
За 2009г.

	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	14	4	10			
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		3	(3)			
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			
7	Плащания при разпределения на печалби						
8	Други парични потоци от основна дейност		1	(1)			
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**14**	**8**	6	**0**	**0**	0
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	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**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	5		5			
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	27	3	24			
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5	Плащания на задължения по лизингови договори						
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7	Други парични потоци от финансова дейност						
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**32**	**3**	29	**0**	**0**	0
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**46**	**11**	35	**0**	**0**	0
Д.	Парични средства в началото на периода			**0**			
Е.	Парични средства в края на периода			**35**			**0**

Дата на съставяне: 20.02.2010г.

Съставител: . . . . . Ръководител: . . . . . .
(Цецка Търпенова) (Цецка Търпенова)

ЕС ТИ ЕС КА ООД
СОФИЯ
SOFIA
Ltd.

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На ЕС ТИ ЕС КА ООД ЕИК 200736762
За 2009г.

(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
1. Салдо в началото на отчетния период											0
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	5										5
- увеличение	5										5
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										6	6
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	0	0	6	11
12. Промени от преводи на годишни финансови											0
Отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния											0
Период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	0	0	6	11

Дата на съставяне: 20.02.2010г.

Съставител: . . . . . .
(Цецка Търпенова)

Ръководител: . . . . . .
(Цецка Търпенова)

ЕС ТИ ЕС КА ООД СОФИЯ SOFIA STSK Ltd.

ПРИЛОЖЕНИЕ към ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

На ЕС ТИ ЕС КА ООД ЕИК 200736762

За 2009г.

Общи положения:

Счетоводната политика на предприятието е разработена в изпълнение на СС1 – Представяне на счетоводните отчети на малки и средни предприятия.

С тази счетоводна политика се цели изготвяните счетоводни отчети да представят достоверно имуществеността и финансовото състояние на дружеството и промените, настъпили в него , както и да се осигури спазване изискванията на принципите на счетоводството.

Счетоводната политика на предприятието е разработена въз основа и съблюдаване изискванията на Закона за счетоводството, Националния сметкоплан и Счетоводните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Счетоводната политика на дружеството е приета и утвърдена през м.юни.2009г. от ръководителя.

Структурата на разработената за предприятието счетоводна политика е съобразена с посочените изисквания в СС1

СС1

ЕС ТИ ЕС КА ООД е учредено през 2009г. със 100% собствен капитал.

СС2

СМЗ се заприходяват по доставна стойност, която включва всички разходи по закупуването и се изписват по средно претеглена стойност, изчислена при всяко постъпление.

Административните, финансовите, извънредните разходи се отчитат като текущи в периода в който са направени.

Постоянни разходи в дружеството са разходите за материали, свързани с текущата поддръжка на машини, електроенергия за осветелние, отопление, поддръжка и ремонти, за данъци, такси и застраховки, разходите за амортизации на ДМА, разходите за работна заплата на заетите и други разходи свързани с дейността на дружеството.

В края на всеки отчетен период се прави оценка на нетната реализируема стойност на СМЗ. За 2009г. няма изменения в отчетната стойност.

СС4, СС16 и СС38

Първоначално всички ДМА, както и НДА се оценяват по цена на придобиване която включва покупната цена. В цената на придобиване се включват всички преки разходи като разходи за монтаж,за привеждане в работно състояние на придобития ДМА и други.Дружеството приема за минимален стойностен праг на ДМА –700.00 лв.

Придобивания през периода – през периода няма.

Оценка след първоначално признаване

Възприетия от предприятието метод за последваща оценка на ДМА е препоръчителния метод на НСС 16, а именно машини, стопански инвентар и други се отчитат по цена на придобиване намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценката.

Амортизации

Дружеството прилага линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Данъчно признатия размер на амортизационни норми не се различава от възприетите счетоводни норми.

С-ка 206 – Стопански инвентар – 15 %

С-ка 208 – Компютърна и офис-техника 50 %

С-ка 209 – Други дълготрайни активи – 15 %

Остатъчната стойност на дълготрайния материален актив ще се взима предвид в случаите, когато тя надвишава с 10% от първоначалната, за закупените след 01.07.2009г.

СС7

Дружеството изготвя отчета за паричния поток по прекия метод.

СС8

Като извънредни статии ще се третират само балансовата стойност на отписаните активи и пасиви в следствие на природни бедствия и други събития, сумата на получените застрахователни обезщетения и др.

СС10

Няма направени корекции в следствие настъпили събития след датата на годишния финансов отчет.

СС12

Няма отчетени временни разлики през 2009г.

СС17

Дружеството няма лизингови договори.

СС18

Приходите се признават в момента на тяхното възникване, без да се има в предвид ефективното плащане. Приходите се признават едновременно с извършените за тях разходи. Спазва се принципа на текущо начисляване на приходите.

Сумата от приходите от продажба на услуги са 14 х.лв.

СС19

Няма начислените разходи за неизползвани отпуски в края на отчетния период.

СС21

Текущата оценка на позициите в чуждестранна валута се извършва на тримесечие по централен курс на БНБ, като разликите се отразяват в ОПР. Покупко-продажбата на валута се отразява по пазарен курс.

СС32 и СС36

В края на годината търговските вземания се оценяват съгласно СС32 като финансови активи създадени от предприятието. Съгласно СС36 в края на отчетния период няма условия за тяхната обезценка. Вземания които се преценяват ,че няма да бъдат платени шест месеца след края на отчетния период или на база на погасителен план ще се обезценяват като се използва средния преобладаващ лихвен процент за левови кредити.

СС37

Съгласно СС37 няма начислени провизии.

20.02.2010г.

Съставител: . . . . . .
(Цецка Търпенова)

Управител: . . . . . .
(Цецка Търпенова)

ЕС ТИ ЕС КА ООД СОФИЯ SOFIA STSK Ltd.