

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на **АКВА СПОРТ ЕООД**
 Адрес **гр.СОФИЯ, ул.КНЯЗ БОРИС І N 85**
 КЪМ **31.12.2011**

ЕИК по БУЛСТАТ
 131417587

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000			А. Собствен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				І. Записан капитал	05100	5	5
І. Нематериални активи				Акционерен капитал	05110		
1. Продукти от развойна дейност	02110			Котирани акции на финансовите пазари	05111		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи, в това число:	02120			Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
3. За водноелектрически централи	02121			Други видове записан капитал	05120	5	5
4. За вятърни генератори	02122			ІІ. Премии от емисии	05200		
5. За слънчеви колектори	02123			ІІІ. Резерв от последващи оценки	05300		
6. За термомопли	02124			в т.ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
7. Търговска репутация	02130			ІV. Резерви			
8. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140			в това число:			
в т.ч. предоставени аванси	02141			1. Законови резерви	05410		
Общо за група І:	02100			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
ІІ. Дълготрайни материални активи				3. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
1. Земи и сгради	02210			4. Други резерви	05440		
- земи	02211			Общо за група ІV:	05400		
- сгради	02212			V. Напълната печалба (загуба) от минали години			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура, в това число:	02220			- неразпределена печалба	05510	36	17
- За водноелектрически централи	02221			- непокрита загуба	05520		
- За вятърни генератори	02222			Общо за група V:	05500	36	17
- За слънчеви колектори	02223			VI. Текуща печалба (загуба)	05600	4	19
- За термомопли	02224			Общо за раздел А:	05000	45	41

3. Съоръжения и други	02230				Б. Провизии и сходни задължения			
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240				в това число: 1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
в т.ч предоставени аванси	02241							
Общо за група II:	02200				2. Провизии за данъци - в т.ч. отсрочени данъци	06200		
III. Дългосрочни финансови активи					3. Други провизии и сходни задължения	06300		
1. Акции и дялове в предприятия от група	02310				Общо за раздел Б:	06000		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	02320				В. Задължения			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330				1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите	07100		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340				до 1 година	07101		
5. Дългосрочни инвестиции	02350				над 1 година	07102		
6. Други заеми	02360				2. Задължения към финансови предприятия	07200		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност	02370				до 1 година	07201		
Общо за група III:	02300				над 1 година	07202		
IV. Отсрочени данъци	02400				3. Получени аванси	07300		
Общо за раздел Б	02000				до 1 година	07301		
В. Текущи (краткотрайни) активи					над 1 година	07302		
I. Материални запаси					4. Задължения към доставчици	07400		
1. Суровини и материали	03110				до 1 година	07401		
2. Незавършено производство	03120				над 1 година	07402		
в т.ч. млади животни и животни за уловяване и разплод	03121				5. Задължения по полици	07500		
3. Продукция и стоки	03130				до 1 година	07501		
- продукция	03131				над 1 година	07502		
- стоки	03132				6. Задължения към предприятия от група	07600		
4. Предоставени аванси	03140				до 1 година	07601		
Общо за група I:	03100				над 1 година	07602		
II. Вземания					7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени	07700		
1. Вземания от клиенти и доставчици	03210		0	4	до 1 година	07701		
в т.ч. над 1 година	03211				над 1 година	07702		
2. Вземания от предприятия от група	03220				8. Други задължения	07800	5	6
в т.ч. над 1 година	03221							
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230				до 1 година	07801		
в т.ч. над 1 година	03231				над 1 година	07802		

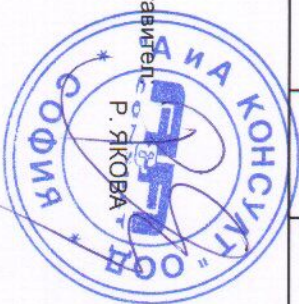
4. Други вземания в т.ч над 1 година	03240				в това число: Към персонала	07810			0
Общо за група II:	03200	0		4	до 1 година	07811			0
III. Инвестиции					над 1 година	07812			
1. Акции и дялове в предприятия от група	03310				Осигурителни задължения	07820	2		3
2. Изкупени собствени акции номинална стойност	03320				до 1 година	07821	2		3
3. Други инвестиции	03330				над 1 година	07822			
Общо за група III:	03300				Данъчни задължения	07830	3		3
IV. Парични средства					до 1 година	07831	3		3
1. Касови наличности и сметки в страната	03410	50		43	над 1 година	07832			
- Касови наличности в лева	03411	49		42	Общо за раздел В	07000	5		6
- Касови наличности във валута (левова	03412				до 1 година	07001			
- Разплащателни сметки	03413	2		2	над 1 година	07002			
- Блокирани парични средства	03414				Г. Финансирания и приходи за бъдещи	08000			
- Парични еквиваленти	03415				в това число:				
2. Касови наличности и сметки в чужбина	03420				Финансирания	08001			
- Касови наличности в лева	03421				Приходи за бъдещи периоди	08002			
- Касови наличности във валута	03422								
- Разплащателни сметки във валута	03423								
3. Блокирани парични средства във валута	03424								
Общо за група IV:	03400	50		43					
Общо за раздел В:	03000	50		47					
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000								
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	04500	50		47	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	08500	50		47

Дата на Съставяне:

29.03.2012

Съставител:

Р. ЯКОВА



Ръководител:

Ц. ТОДОРКОВ



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на АКВА СПОРТ ЕООД

Адрес гр.СОФИЯ, ул.КНЯЗ БОРИС І N 85

за 01.01.2011 - 31.12.2011

ЕИК по БУЛСТАТ

131417587

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
A		1	2	A		1	2
A. Разходи		20	48	A. Приходи		20	48
I. Разходи за оперативна дейност				I. Приходи от оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			Нетни приходи от продажби	15100	20	48
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	14	23	Продукция	15110		
Суровини и материали	10210			Стоки	15120		
Външни услуги	10220	14	23	Услуги, в това число:	15130	20	48
Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	2	3	Приходи от търговско-посредническа дейност	15131	20	48
Разходи за възнаграждения	10310	2	3	Приходи от наеми	15132		
Разходи за осигуровки	10320	0	0	Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321			Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за амортизация и обезценка	10400			Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10410			Други приходи, в т.ч.:	15400		
Разходи за амортизация	10411			Приходи от финансираня	15410		
Разходи от обезценка	10412			в тях: от правителството	15411		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			Приходи от продажба на суровини и материали	15420		
Други разходи, в т.ч.:	10500			Приходи от продажба на дълготрайни активи	15430		
Балансова стойност на продадените активи	10510						
Провизии	10520						
Общо за група I	10000	16	27	Общо за група I	15000	20	48

II. Финансови разходи				II. Финансови приходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100			Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110			в т.ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200			Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
Разходи, свързани с предприятия от група	11210			в т.ч. приходи от предприятия от група	16210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220			Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	16300		
				Приходи от предприятия от група	16310		
				Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
				Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	11000			Общо за група II	16000		
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	4	21	Б. Загуба от обичайна дейност	19000		
III. Извънредни разходи	12000			III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100			в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо разходи (I+II+III)	13000	16	27	Общо приходи (I+II+III)	18000	20	48
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	4	21	В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	0	2				
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300						
Г. Печалба (В - IV - V)	14400	4	19	Г. Загуба (В + IV + V)	19200		
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	20	48	Всичко (Общо приходи + Г)	19500	20	48

Дата на съставяне:

29.03.2012

Съставител:

Р. ЯКОВА

Ръководител:

АКВА СПОРТ
Г. ЯКОВ



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

АКВА СПОРТ ЕООД

на
Адрес гр.СОФИЯ, ул.КНЯЗ БОРИС І N 85
за 01.01.2011 - 31.12.2011

ЕИК по БУЛСТАТ

131417587

(хил. лв)

Показатели	Код на реда	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	Непокрыта загуба			
а	б	в	г	д	е	ж	з	и	к	л	м	н	о
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2. Промени в счетоводната политика	61620	5							36				41
3. Грешки	61630												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640												
5. Изменения за сметка на собствениците	61650												
Увеличение	61651												
Намаление	61652												
6. Финансов резултат за текущия период	61660											4	4
7. Разпределения на печалбата в т.ч. за дивиденди	61670												
8. Покриване на загуба	61680												
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61980												
Увеличение	61691												
Намаление	61692												
10. Други изменения в собствения капитал	61710												
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5							36		4	45	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	61740	5							36		4	45	

Дата на съставяне: 29.03.2012

Ръководител:

Ц. Тодоров

Съставител:

Р. Якова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на "АКВА СПОРТ" ООД към 31.12.2011 г.

Приложение № 1 към СС 7

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текуща година			Предходна година		
	постъп ления	плащания	нетен поток	постъп ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	24	14	10	48	24	24
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0		0	0		0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		4	-4		2	-2
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		0	0		0	0
7. Плащания при разпределение на печалби			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност	1	0	1	1	0	1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	25	18	7	49	26	23
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0		0	0		0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
4. Парични потоци от бизнес комбинации - 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						
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0	0	0	0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		0	0			
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди 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)	0	0	0	0	0	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	25	18	7	49	26	23
Д. Парични средства в началото на периода			43			20
Е. Парични средства в края на периода			50			43

Дата: 25.03.2012 Г

Съставител:

Р. Якова



Ръководител:

Ц.Тодорин



Фирма:
Адрес

АКВА СПОРТ ЕООД
гр.СОФИЯ, ул.КНЯЗ БОРИС I N 85

ЕИК по БУЛСТАТ/ ТР
131417587

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА И ЗАДЪЛЖЕНИЯТА, РАЗПРЕДЕЛЕНИ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ
КЪМ 40908

А. ВЗЕМАНИЯ

(Хил. левове)

Показатели а	Код на реда б	Сума на вземанията 1	Степен на ликвидност	
			до една година 2	над една година 3
I. Вземания				
1. Вземания от клиенти и доставчици (без	2000	0	x	x
Нефинансови предприятия	2001	0	x	x
Търговски банки	2002	0	x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2003	0	x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни	2004	0	x	x
Застрахователни компании	2005	0	x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от	2006	0	x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2007	0	x	x
Население	2008	0	x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2009	0	x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и	2010	0	x	x
2. Вземания от предоставени търговски заеми	2020	0	0	0
Нефинансови предприятия	2021	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2022	0		
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни	2023	0		
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2024	0		
Юридически лица с нестопанска цел	2025	0		
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и	2026	0		
2.1 в т.ч. оформени с ценни книжа	2027	0		
3. Данъци за възстановяване от републиканския бюджет	2030	0	x	x
4. Данъци за възстановяване от общините	2040	0	x	x
5. Вземания от персонала	2050	0	x	x
6. Вземания от подотчетни лица	2060	0	x	x
7. Вземания по финансов лизинг	2070	0	0	0
Нефинансови предприятия	2071	0		
Търговски банки	2072	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2073	0		
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни	2074	0		
Застрахователни компании	2075	0		
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от	2076	0		
Общини и предприятия финансирани от местните	2077	0		
Население	2078	0		
Нерезидентни единици - чуждестранни физически	2079	0		
8. Други вземания	2080	0	x	x
Нефинансови предприятия	2081	0	x	x
Търговски банки	2082	0	x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2083	0	x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни	2084	0	x	x
Застрахователни компании	2085	0	x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от	2086	0	x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2087	0	x	x
Население	2088	0	x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2089	0	x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и	2090	0	x	x
Общо вземания	2100	0	x	x

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на задълженията	Степен на изискуемост	
			до една година	над една година
а	б	1	2	3
I. Задължения				
1. Задължения към доставчици и получени аванси (без	2110	0	x	x
Нефинансови предприятия	2111	0	x	x
Търговски банки	2112	0	x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2113	0	x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни	2114	0	x	x
Застрахователни компании	2115	0	x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от	2116	0	x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2117	0	x	x
Население	2118	0	x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2119	0	x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и	2120	0	x	x
2. Задължения по облигационни заеми	2130	0		
3. Задължения към финансови предприятия	2140	0	0	0
Търговски банки	2141	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2142	0		
Застрахователни компании	2143	0		
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и	2144	0		
4. Задължения по получени заеми от държавата	2150	0		
5. Задължения по търговски заеми към:	2160	0	0	0
Нефинансови предприятия	2161	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2162	0		
Население	2163	0		
Юридически лица с нестопанска цел	2164	0		
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и	2165	0		
5.1 в т.ч. оформени с ценни книжа	2166	0		
6. Задължения по финансов лизинг	2170	0	0	0
Нефинансови предприятия	2171	0		
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2172	0		
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни	2173	0		
7. Задължения към персонала	2180	0	x	x
8. Задължения към подотчетни лица	2190	0	x	x
9. Данъчни задължения към държавата (вкл. аАкцизи)	2200	0	x	x
10. Данъчни задължения към общините	2210	3	x	x
11. Задължения към социалното и здравно	2220	2	x	x
12. Преоформени в държавен дълг кредити	2230	0	x	x
13. Други задължения	2240	0	x	x
Нефинансови предприятия	2241	0	x	x
Търговски банки	2242	0	x	x
Инвестиционни компании и посредници, договорни фондове,	2243	0	x	x
Финансови предприятия, ангажирани със спомагателни	2244	0	x	x
Застрахователни компании	2245	0	x	x
Учреждения, ведомства и предприятия финансирани от	2246	0	x	x
Общини и предприятия финансирани от местните бюджети	2247	0	x	x
Население	2248	0	x	x
Юридически лица с нестопанска цел	2249	0	x	x
Нерезидентни единици - чуждестранни физически и	2250	0	x	x
Общо задължения	2260	5	x	x

Дата: 29.03.2012

Ръководител:

Ц. ТОДОРИНОВ

Съставител:

Р. ЯКОВА

**ПРИЛОЖЕНИЕ към ГФО за 2010 г
на "АКВА СПОРТ" ЕООД**

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискването за оповестяване, предвидено в НСС 1- Представяне на финансови отчети, и изискванията на останалите счетоводни стандарти

Счетоводната политика е разработена при спазване на изискванията на Националното счетоводно законодателство.

Изборът на счетоводни сметки за отчитане на различните видове активи, пасиви се основава на възможностите, които предоставя Националният сметкоплан.

Приходите се признават на база принципа за начисляване. Приходите от услуги се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката.

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода за който се отнасят.

Прилаганият метод за оценка на материалните запаси при тяхното потребление е средно претеглена цена или себестойност.

Няма ограничения върху правото на собственост на дълготрайните материални активи поради залагането им като обезпечение по задължения или други причини.

Определен е праг на същественост 700 лв, под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив се изписват като текущ разход.

Първоначално всеки ДМА се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи. Използва се линейния метод на амортизация като счетоводните и данъчните амортизационни норми са еднакви по размер и съответстват на чл.55 от ЗКПО.

През годината няма сключени лизингови договори.

Валутните активи и пасиви се преоценяват към края на отчетния период.

Счетоводната информация се обработва като се използва програмния продукт "БИЗНЕС НАВИГАТОР"

Дата: 15.03.2012г

Съставител:
Р.ЯКОВА



Ръководител:
Ц.ТОДОРИНОВ

