СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ на Към **ПАСИВ**

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи (терени)		
2. Сгради и конструкции		
3. Машини и оборудване		
4. Съоръжения		
5. Транспортни средства		
6. Основни стада		
7. Други ДМА		
8. Разходи за придобиване и ликвидация на ДМА		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни нематериални активи (ДНА)		
1. Права върху собственост		
2. Програмни продукти		
3. Продукти от развойна дейност		
4. Други ДНА		
Общо за група II:		
III. Дългосрочни финансови активи (ДФА)		
1. Дялове и участия, в т.ч. във:		
- дъщерни предприятия		
- смесени предприятия		
- асоциирани предприятия		
- други предприятия		
2. Инвестиционни имоти		
3. Други дългосрочни ценни книжа		
4. Дългосрочни вземания в т.ч.:		
- от свързани предприятия		
- търговски заеми		
- други дългосрочни вземания		
Общо за група III:		
IV. Търговска репутация		
1. Положителна репутация		
2. Отрицателна репутация		
Общо за група IV:		
V. Разходи за бъдещи периоди		
Общо за група V:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Основен капитал		
1. Записан капитал	√	√
2. Невнесен капитал		
3. Изкупени собствени акции		
Общо за група I:	√	√
II. Резерви		
1. Премии от емисия		
2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите		
3. Целеви резерви, в т.ч.:		
- общи резерви		
- специализирани резерви		
- други резерви		
Общо за група II:		
III. Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба):		
- неразпределена печалба	40	31
- непокрита загуба		
2. Текуща печалба (загуба)	-3	9
Общо за група III:	37	40
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към свързани предприятия		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. към банки		
3. Задължения по търговски заеми		
4. Задължения по облигационни заеми		
5. Отсрочени данъци		
6. Други дългосрочни задължения		
Общо за група I:		
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания	16	
Общо за група II:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	16	

Приложение № 1 към НСС 1 (ДВ бр. 22/02 г.)

1501001435

"ИДЕЯ ОПТИМА" АД IDEA OPTIMA

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
Б. КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Материали		
2. Продукция		
3. Стоки		
4. Млади животни и животни за угояване		
5. Дребни продуктивни животни		
6. Незавършено производство		
7. Други материални запаси		
Общо за група I:		
I. Краткосрочни вземания		
1. Вземания от свързани предприятия		
2 Вземания от клиенти и доставчици		
Вземания по предоставени търговски заеми		
. Съдебни и присъдени вземания		
Данъци за възстановяване		
Други краткосрочни вземания	16	16
Общо за група II:	16	16
Краткосрочни финансови активи (КФА)		
Финансови активи в свързани предприятия		
Изкупени собствени дългови ценни книжа		
Краткосрочни ценни книжа		
Благородни метали и скъпоценни камъни		
Други КФА		
Общо за група III:		
Парични средства		
Парични средства в брой	42	30
Парични средства в безсрочни депозити		
Блокирани парични средства		
Парични еквиваленти		
Общо за група IV:	42	30
Разходи за бъдещи периоди		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	58	46
ОБЩО А АКТИВА (А+Б):	58	46
ИЗВЪНБАЛАНСОВИ АКТИВИ		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Краткосрочни задължения		
1. Задължения към свързани предприятия		
2. Задължения към финансови предприятия в т.ч. към банки		
3. Задължения към доставчици и клиенти		
4. Задължения по търговски заеми		
5. Задължения към персонала		
6. Задължения към осигурителни предприятия		
7. Данъчни задължения		1
8. Други краткосрочни задължения		
9. Провизии		
Общо за група I:		
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		1
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В):	58	46
Г. УСЛОВНИ ПАСИВИ:		

10 03 2010 г.

Гл. Счетоводител: .....

Ръководител: .....

Приложение № 3 към НСС 1
съгл. ДВ, бр. 22/2002 г.

ОТЧЕТ

за приходите и разходите *(двустранен)*

на Идея оптима ЕООД

за 2009

	Наименование на разходите	Сума *(хил. лв.)* текуща година	предходна година
	а	1	2
А.	РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
I.	Разходи по икономически елементи Разходи за материали		
	Разходи за външни услуги	1	31
	Разходи за амортизации		
	Разходи за възнаграждения	4	
	Разходи за осигуровки	1	
	Други разходи	2	3
	в т.ч.: - обезценка на активи		
	- провизии		3
	ОБЩО за група I:	8	34
II.	Суми с корективен характер		
	Балансова стойност на продадени активи (без продукция)		
	Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин		
	Изменения на запасите от продукция и незавършено производство		
	Приплоди и прираст на животни		
	Други суми в корективен характер		
	ОБЩО за група II:		
III.	Финансови разходи		
	Разходи за лихви		
	в т.ч. лихви към свързани предприятия		
	Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
	Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
	Други разходи по финансови операции		
	ОБЩО за група III:		
Б.	ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА (I+II+III)	8	34
В.	ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ		
IV.	Извънредни разходи		
Г.	ОБЩО РАЗХОДИ (Б+IV)	8	34
Д.	СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА		10
V.	Разходи за данаци - Данъци от печалбата		1
	- Други		
Е.	ПЕЧАЛБА (Д + V)		9
	Всичко (Г + V + Е)	8	44

	Наименование на разходите	Сума *(хил. лв.)* текуща година	предходна година
	а	1	2
А.	ПРИХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
I.	Нетни приходи от продажби на: Продукция		
	Стоки		
	Услуги	5	44
	Други		
	ОБЩО за група I:	5	44
II.	Приходи от финансирания, в т.ч. от правителството		
III.	Финансови приходи		
	Приходи от лихви		
	в т.ч. лихви от свързани предприятия		
	Приходи от участия		
	в т.ч. дивиденти		
	Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
	Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
	Други приходи от финансови операции		
	ОБЩО за група III:		
Б.	ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА (I+II+III)	5	44
В.	ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
IV.	Извънредни приходи		
Г.	ОБЩО ПРИХОДИ (Б+IV)	5	44
Д.	СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	3	
Е.	ЗАГУБА (Д + V)	3	
	Всичко (Г + V + Е)	8	44

Дата: 10 03 2010

Съставил: [signature]

Ръководител: [signature]

"ИДЕЯ ОПТИМА" ЕООД • IDEA OPTIMA

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
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)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	1	1			1	-1
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
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)	1	1			1	-1
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	22	10	12	66	57	9
Д. Парични средства в началото на периода			30			21
Е. Парични средства в края на периода						30

Дата: 10 03 2010

Съставител:

Ръководител:

Приложение №1 към НСС 7

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на Цец отбилц 600д

за 2009г

(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 основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	21	4	17	66	54	12
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		4	-4			
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	-1			
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност					2	-2
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	21	9	12	66	56	10
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						

към § 22, т. 1 /чл. 40, ал. 1,

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Цяла година 2009 за 2009 год.

ПОКАЗАТЕЛИ	Основен капитал	Допълнителен капитал	Премиен резерв	Преоценъчен резерв	Резерв от преводи	Общи резерви	Допълнителни резерви	Резултат	
								печалба	загу
Салдо на 1 януари	5								
1. Преоценка на дълготрайни материални активи, в т.ч.:									
а) увеличение									
б) намаление									
2. Преоценка на дългосрочни инвестиции, в т.ч.:									
а) увеличение									
б) намаление									
3. Отчетна печалба (загуба) за периода									3
4. Разпределение на печалба през годината за:									
а) дивиденти									
б) основен и допълнителен капитал и резерви									
в) други цели									
5. Покриване на загуби през годината									
6. Изменение на капитала за сметка на собствениците, в т.ч.:									
а) увеличение									
б) намаление									
7. Промени в счетоводната политика									
8. Преводи на годишните счетоводни отчети на предприятия в чужбина									
9. Резерв при свръхинфлация									
10. Други изменения в собствения капитал									
11. Собствен капитал към 31.12. на текущата година	5								
12. Елиминиране на сумите по т. 7 и т. 8 към 31.12. на текущата година									3

Дата: 10 03 2010 г.

1501001428

Гл. счетоводител:

Ръководител:

"ИДЕЯ ОПТИМА" ЕООД

САЛДО: