

"СИМАКО"ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към

31.12.2009 г.

С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Управител:

ИНЖ. ЮЛИЯН ПЕТКОВ



Съставител:

ЙОРДАНКА ДИМИТРОВА

гр. Велико Търново ,26 март 2010 г.



Светла Петрова, д.е.с.
Регистриран одитор

ДО

Съдружниците на
„СИМАКО” ООД

гр. Велико Търново

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДОКЛАД ВЪРХУ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „СИМАКО” ООД, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2009 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия. Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези

обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Поради естеството на документацията на дружеството, одитът не беше в състояние да се убеди в разумна степен на сигурност, включително чрез прилагането на други одиторски процедури, относно реалността на салдата на част от разчетите с търговски контрагенти, които не са потвърдени при годишната инвентаризация във връзка с изготвянето на годишния финансов отчет.

Одиторско мнение

По наше мнение, с изключение на ефекта от корекциите, ако такива съществуват, които биха могли да бъдат определени за необходими, в случай че ние бяхме в състояние да се убедим в разумна степен на сигурност относно реалността на част от разчетите с търговски контрагенти, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „СИМАКО“ ООД към 31 декември 2009 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството на България ние се запознахме с годишния доклад за дейността за 2009 г., за изготвянето на който отговорност носи ръководството на „СИМАКО“ ООД. Годишният доклад за дейността не е част от финансовия отчет на дружеството. Считаме, че по отношение на историческата финансова информация, съществува съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на дружеството, изготвен на базата на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България.

ДИПЛОМИРАН ЕКСПЕРТ-СЧЕТОВОДИТЕЛ:

СВЕТЛА ПЕТРОВА

23.06.2010 год.

ул. "Пловдив" № 7
гр. Варна



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА “СИМАКО” ООД – ГР. ВЕЛИКО ТЪРНОВО ЗА 2009 Г.

1. С решение № 1800 от 04.08.1993 г. Великотърновският окръжен съд регистрира в Търговския регистър дружество с ограничена отговорност с наименование “Симако”, със седалище и адрес на управление гр. Велико Търново, ул. “Освобождение” № 77 и основен предмет на дейност производство и търговия с хавлиени изделия.

С решение от 04.04.2003 г. Великотърновският окръжен съд вписва: увеличение на капитала на “Симако” ООД от 5 100 лв. на 6 800 лв., разпределен на 680 дяла по 10 лв. всеки един; заличаване като съдружник Мариана Йорданова Петкова и вписване за съдружници в дружеството Юлиян Петков Петков и Петко Петков Петков; прехвърляне от Мариана Петкова на 166 дружествени дяла на Юлиян Петков и 4 дружествени дяла на Петко Петков, по 10 лева всеки дял, съгласно сключени между тях договори на 17.03.2003 г. Със същото решение съдът вписва нов адрес на управление – гр. Велико Търново, ул. “Никола Габровски” № 73 А;

“Симако” ООД се управлява и представлява заедно и поотделно от Мая Петкова Петкова и Юлиян Петков Петков – Управители.

Данъчно дружеството е регистрирано в ТД на НАП – Велико Търново, Булстат 104095883. Извършена е пререгистрация в ТР.

През 2009 год. Симако ООД продава на Аглика АД гр. Твърдица дружествените си дялове в дъщерното предприятие Аглика Сим ООД и прекратява участието си в него.

Общо за 2009г. са реализирани приходи от оперативна дейност 9478 хил.лв., в т. ч. приходи от продажби общо в размер на 9 182 хил.лв., от които приходи от продажба на продукция 5 052 хил.лв., приходи от продажба на стоки 132 хил.лв., на услуги 1 хил.лв., приходи от продажба на дълготрайни материални активи – 2 077 хил. лв., приходи от продажба на материали – 973 хил. лв., приходи от наеми – 245 хил.лв. и др. приходи -702 хил.лв. Основно перо в приходите от продажби - 55%, са приходите от продажба на продукция, в т.ч. хавлиени кърпи, възглавници, покривки за легло, спални комплекти, изтривалки, кълъфи за легло, диван, стол, олекотени завивки, одеала, халати, чехли, хавлиени комплекти и др. Към 31.12.2009 год е отчетено увеличение на запасите от готова продукция спрямо началото на годината с 296 хил. лв.

В структурно отношение сравнителният ретроспективен анализ на приходите от продажби показва следното:

№	Видове приходи – в хил.лв.	2009 г.	2008 г.	2007 г.	2006 г
1.	Приходи от продажба на продукция	5 052	5 510	5 019	3 801
2	Приходи от продажба на стоки	132	235	12	-

3.	Приходи от продажба на услуги	1	40	1	7
4.	Приходи от други продажби	3 997	1 021	721	294
	ОБЩО:	9 182	6 806	5 753	4 102

За 2009 г. са отчетени финансови приходи от 140 хил.лв., в т.ч. положителни разлики от промяна на валутните курсове 127 хил.лв.

Общо приходи за отчетния период – 9 618 хил.лв.

Приходите на дружеството съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2009 г. възлизат на 9 488 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 6 195 хил.лв., балансова стойност на продадените активи – 2 993 хил.лв., намаление на незавършеното производство – 118 хил.лв. и финансови разходи 182 хил.лв., от които 79 хил.лв. отрицателни разлики от промяна на валутните курсове.

С най-голям относителен дял с състава на разходите са тези за външни услуги – 37% , следвани от разходи за материали – 23% и разходите за амортизации 4%.

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията съобразно принципа за текущо начисляване. Разходо-оправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството

Съпоставени приходите с разходите от обичайната дейност се явява печалба в размер на 130 хил.лв., колкото е и отчетената счетоводна печалба за годината. След данъчно преобразуване на положителния финансов резултат и формиране на данъчна печалба е начислен следващият се корпоративен данък от 10 хил.лв. В резултат на това за 2009 г. “Симако”ООД – В.Търново отчита балансова печалба 120 хил.лв.

Към 31.12.2009 г. дълготрайните активи са с балансова стойност 216 хил.лв., краткотрайни активи 2 773 хил.лв. и разходи за бъдещи периоди 31 хил.лв. . В структурата на краткотрайните активи, основен е делът на вземанията – 1 956 хил.лв. или 70% , от които вземания от клиенти и доставчици 1462 хил.лв. Материалните запаси са за 764 хил.лв. или 27%.

В секцията на собствения капитал възлиза общо на 597 хил.лв., основният капитал е 7 хил.лв., който не е променен спрямо предходната година. Резервите към 31.12.2009 г. са на обща стойност 137 хил.лв., а натрупаните печалби от дейността възлизат на 453 хил.лв., от които неразпределена печалба от минали години 333 хил.лв. и текуща печалба за 2009 г. 120 хил.лв.

Пасивите на дружеството към края на периода са в размер на 2 423 хил.лв. Съпоставени собствения капитал и пасивите, делът на капитала е 20 % при такъв на пасивите 80 %.

На база горните резултати, за 2009 г. рентабилността на приходите от продажби възлиза на 0.02 т.е. на 100 лв. нетен приход от продажби е реализирана 2 лв. балансова печалба. Рентабилността на собствения капитал е 0.2, т.е. на 100 лв. собствен капитал е получена 20 лв. балансова печалба., а рентабилността на пасивите е съответно 0.05, т.е. на 100 лв. пасиви се пада 5 лв. нетна печалба. Ефективността на разходите за 2009 г. възлиза на 1.01, т.е. на 100 лв. разходи са получени 101 лв. приходи, съответно ефективността на приходите е 0.99 или 100 лв. приходи са получени срещу извършени 99 лв. разходи.

Общата ликвидност за отчетния период е 1,14, т.е. с наличните краткотрайни

активи към датата на баланса в размер на 2 773 хил.лв., включващи материалните запаси, краткосрочните вземания и паричните средства, дружеството покрива изцяло задълженията си от 2 423 хил.лв.

За 2009 г. коефициентът на задлъжнялост възлиза на 4,06, т.е. на 100 лв. собствен капитал се пада 406 лв. привлечен.

Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността "Симако" ООД гр.В.Търново за 2009 г. са задоволителни в недостатъчна степен имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени и ценови рискове и други пазарни фактори. С оглед на това ръководството на дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на услугите, разумна ресурсна обезпеченост.

2. След датата, към която е съставен годишния финансов отчет за 2009 г., няма настъпили важни събития.

3. В перспектива, очакваното бъдещо развитие на дружеството е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на търговията на текстилна продукция, комисионни услуги и др.

4. Дружеството не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

5. Предприятието няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

м. Април, 2010 г.
гр.Велико Търново

УПРАВИТЕЛ

.....
/инж.Ю.Петков /



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

" СИМАКО " ООД

Към 31.12.2009 г.

ЕИК 104095883

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Нетекущи (дълготрайни) активи			A. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	7	7
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	-	8	II. Резерв от последващи оценки		7
Общо за група I:	-	8	III. Резерви		
II. Дълготрайни материални активи			1. Други резерви	137	222
1. Земи и сгради, в т.ч.:	73	736	Общо за група III:	137	222
- земи		70	IV. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	73	666	- неразпределена печалба	333	340
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	9	565	Общо за група IV:	333	340
3. Съоръжения и други	10	54	VI. Текуща печалба (загуба)	120	61
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		652	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	597	637
Общо за група II:	92	2 007	Б. Задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	828	621
1. Акции и дялове в предприятия от група		562	- до 1 година	828	621
2. Предоставени заеми на предприятия от група	124	82	- над 1 година		
Общо за група III:	124	644	2. Получени аванси, в т.ч.:	36	-
IV. Отсрочени данъци		3	- до 1 година	36	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	216	2 662	- над 1 година		
Б. Текущи (краткотрайни) активи			3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1 507	3 021
I. Материални запаси			- до 1 година	1 507	3 021
1. Суровини и материали	534	368	- над 1 година		
2. Незавършено производство		118	4. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	71
3. Продукция и стоки в т.ч.:	230	37	- до 1 година		71
- продукция	230	1	- над 1 година		
- стоки		36	5. Други задължения, в т.ч.:	52	24
Общо за група I:	764	523	- до 1 година	52	22
II. Вземания			- над 1 година		2
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1 462	781	Задължения към персонала, в т.ч.:	2	16
- над 1 година			- до 1 година	2	16
2. Други вземания в т.ч.:	494	227	- над 1 година	-	
- над 1 година			Осигурителни задължения, в т.ч.:	1	5
Общо за група II:	1 956	1 008	- до 1 година	1	5
III. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година	-	
- в брой	46	25	Данъчни задължения	49	1
- безсрочни сметки (депозити)	7	110	- до 1 година	49	1
Общо за група III:	53	135	- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	2 773	1 666	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	2 423	3 737
Г. Разходи за бъдещи периоди	31	46	- до 1 година	2 423	3 735
			- над 1 година	-	2
СУМА НА АКТИВА	3 020	4 374	СУМА НА ПАСИВА	3 020	4 374

Дата на съставяне:
гр. Велико Търново, 26 март 2010 г.

Съставител:

ИОРДАНКА ДИМИТРОВА

Управител:

ИНЖ. ЮЛИЯН ПЕТКОВ

Заверил:

0632 Светла
Петрова
Регистриран одитор

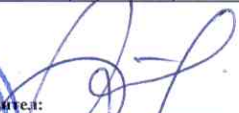
О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"СИМАКО"ООД
За 2009 г.

ЕИК 104095883

Наименование на разходите	Сума /хил.лв./		Наименование на приходите	Сума /хил.лв./	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	118		1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	5 185	5 785
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	5 712	5 065	а) продукция	5 052	5 510
а) суровини и материали	2 185	3 565	б) стоки	132	235
б) външни услуги	3 527	1 500	в) услуги	1	40
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	68	113	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	296	245
а) разходи за възнаграждения	55	90	3. Други приходи	3 997	1 021
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	13	23	Общо приходи от оперативната дейност	9 478	7 051
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	392	849	4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	140	107
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	392	849	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове	127	104
- разходи за амортизация	392	849	Общо финансови приходи	140	107
5. Други разходи, в т.ч.:	3 016	818	Общо приходи от обичайната дейност	9 618	7 158
а) балансова стойност на продадени активи	2 993	800	5. Извънредни приходи		2
Общо разходи за оперативната дейност	9 306	6 845	Общо приходи	9 618	7 160
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	182	244			
Общо финансови разходи	182	244			
Общо разходи за обичайната дейност	9 488	7 089			
8. Печалба от обичайната дейност	130	69			
Общо разходи	9 488	7 089			
9. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	130	71			
10. Разходи за данъци от печалбата	10	10			
11. Печалба	120	61			
Всичко (общо разходи + 10+11)	9 618	7 160	Всичко (Общо приходи + 11)	9 618	7 160

Дата на съставяне:
гр. Велико Търново, 26 март 2010 г.

Съставител: 
ЙОРДАНКА ДИМИТРОВА

Управител: 
ИНЖ. ЮЛИАН ПЕТКОВ

Заверил:

0632 Светла Петрова
Регистриран одитор



ОТЧЕТ
за собствения капитал
"СИМАКО"ООД
За 2009 г.

(X) ЕИК 104095883

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общ собств. капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1. Салдо в началото на отчетния период	7		7				222	340		61		
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки								(7)				
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	7	-	7	-	-	-	222	333	-	61		
5. Финансов резултат от текущия период										120		
6. Разпределение на печалба в т.ч.:								61		(61)		
- за дивиденди			(7)				7					
7. Последващи оценки на активи и пасиви							7					
- увеличения			(7)									
- намаления							(92)					
8. Други изменения в собствения капитал												
9. Салдо към края на отчетния период	7	-	-	-	-	-	137	333	-	120		
10. Собствен капитал към края на отчетния период	7	-	-	-	-	-	137	333	-	120		

Дата на съставяне:
гр. Велико Търново, 26 март 2010 г.

Съставител:
ЙОРДАНКА ДИМИТРОВА

Управител:
ИИЖ. ЮЛИЯН ПЕТКОВ



Заверил:

0632 Светла Петрова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"СИМАКО"ООД
За 2009 г.

ЕИК 104095883

Наименование на паричните потоци		Текущ период		Нетен поток	Предходен период		Нетен поток
	а	Постъпления	Плащания	3	Постъпления	Плащания	6
		1	2		4	5	
А. Парични потоци от основна дейност							
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		6 460	6 247	213	7 435	6 622	813
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			82	(82)	4	122	(118)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и							
3 други подобни		1	71	(70)	3	31	(28)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови							
4 разлики		7	52	(45)	58	163	(105)
5 Платени и възстановени данъци върху печалбата			3	(3)		33	(33)
6 Други парични потоци от основна дейност			15	(15)	2	51	(49)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		6 468	6 470	(2)	7 502	7 022	480
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			196	(196)			
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и							
2 други подобни			14	(14)			
3 Други парични потоци от инвестиционна дейност		242	288	(46)	82	45	37
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		242	498	(256)	82	45	37
В. Парични потоци от финансова дейност							
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		3 651	3 415	236	3 789	4 294	(505)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други							
2 подобни			60	(60)			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		3 651	3 475	176	3 789	4 294	(505)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		10 361	10 443	(82)	11 373	11 361	12
Д. Парични средства в началото на периода				135			123
Е. Парични средства в края на периода				53			135

Дата:
гр. Велико Търново, 26 март 2010 г.

Съставител:
ЙОРДАНКА ДИМИТОВА

Управляващ:
ИНЖ. ЮЛИЯН ПЕТКОВ



Закрива:

0632 Светла Петрова
Регистриран одитор