ФИЛПЛАСТ ООД
Съставител (предприятие)

Пловдив
Град, (село) ул.

Приложение№ 1 към СС1
БУЛСТАТ **825262655**

Вид дейност Производство на

БАЛАНС
на ФИЛПЛАСТ ООД
към 31.12.2009 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.	253	264
- земи	1	1
- сгради	252	263
Машини, производствено оборудване и апаратура	415	494
Съоръжения и други	94	118
Общо за група II:	762	876
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел "Б":	762	876
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
Суровини и материали	34	46
Незавършено производство	37	78
Продукция и стоки, в т.ч.	19	52
- продукция	16	48
- стоки	3	4
Общо за група I:	90	176
II. Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	251	216
Други вземания, в т.ч	1	4
Общо за група II:	252	220
III. Инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой - (включително в подотчетни лица)	321	193
- в безсрочни сметки (депозити)	46	88
Общо за група IV:	367	281
Общо за раздел "В":	709	677
Г. Разходи за бъдещи периоди	35	49
Сума на актива (А+Б+В+Г)	1 506	1 602
Д. Условни активи		

ФИЛПЛАСТ ООД

ЗЯРНО С ОРИГИНАЛА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ФИЛПЛАСТ ООД
Съставител (предприятие)
Пловдив
Град, (село) ул.

Приложение № 1 към СС1
БУЛСТАТ **825262655**

Вид дейност Производство на

БАЛАНС
на ФИЛПЛАСТ ООД
към 31.12.2009 година

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки	25	25
IV. Резерви		
Законови резерви	112	112
Други резерви	403	403
Общо за група IV:	515	515
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч		
- неразпределена печалба	103	
Общо за група V:	103	
VI. Текуща печалба (загуба)	12	103
Общо за раздел "А":	660	648
Б. Провизии и сходни задължения		
В. Задължения		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	700	788
- над 1 година	700	788
Задължения към доставчици, в т.ч.	123	137
- до 1 година	123	137
Други задължения, в т.ч.	23	29
- до 1 година	23	29
- Към персонала в т.ч.	11	16
-- до 1 година	11	16
- Осигурителни задължения, в т.ч.	7	11
-- до 1 година	7	11
- Данъчни задължения, в т.ч.	5	2
-- до 1 година	5	2
Общо за раздел "В", в т.ч.:	846	954
- до 1 година	146	166
- над 1 година	700	788
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	1 506	1 602
Д. Условни пасиви		

Дата на съставяне: 11.03.2010

Ръководител:
Атанас Димитров Ангелов

Съставител:
Камил Станенов Хаджиев

Заверил съгласно доклад от:
Регистриран одитор:

0240 Гавраил Фалков
Регистриран одитор

ИЛПЛАСТ ООД
Наименование (предприятие)
Плевен
Град, област

БУЛСТАТ 825262655
Вид дейност производство на изделия от пластмаси
Приложение№ 2 към СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ФИЛПЛАСТ ООД
за 2009 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева) текуща година	Сума (хил. лева) предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. Нетни приходи от продажби по:		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1 475	2 332
а) продукция	1 208	2 182
б) стоки	206	107
в) услуги	61	43
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	163	187
4. Други приходи, в т.ч.		6
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	1 638	2 525
II. Финансови приходи		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	1	
Общо финансови приходи (5+6+7)	1	
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи	12	
Общо приходи (1+3+4+5+6+7+9)	1 651	2 525
Всичко (Общо приходи + 11)	1 651	2 525

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева) текуща година	Сума (хил. лева) предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	78	270
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	828	1 407
а) суровини и материали	663	1 241
б) външни услуги	165	166
3. Разходи за персонала, в т.ч.	263	327
а) разходи за възнаграждения	222	270
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	41	57
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	311	169
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	311	169
- разходи за амортизация	311	169
5. Други разходи, в т.ч.	74	174
а) балансова стойност на продадените активи	60	105
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	1 554	2 347
II. Финансови разходи		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	84	63
Общо финансови разходи (6+7)	84	63
8. Печалба от обичайна дейност	1	115
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1 638	2 410
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	13	115
11. Разходи за данъци от печалбата	1	12
13. Печалба (10-11-12)	12	103
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	1 651	2 525

Дата на съставяне: 11.03.2010

Ръководител:
Атанас Димитров Ангелов

Съставител:
Емил Станимиров Петров

Заверил съгласно доклад от:
Регистриран одитор:

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ПЛАСТ ООД
(наименование (предприятие)

Пловдив
Град, село) ул.

Приложение № 1 към СС 7

БУЛСТАТ 825262655

Вид дейност Производство на изделия от пластмаса

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на ФИЛПЛАСТ ООД

за 2009 година

(хил. лева)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 841	1 380	461	2 236	2 024	212
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		274	-274	2	321	-319
Платени и възстановени данъци от печалбата		4	-4		15	-15
Други парични потоци от основна дейност		2	-2		28	-28
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 841	1 660	181	2 238	2 388	-148
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		5	-5		69	-69
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		5	-5		69	-69
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	35	57	-22	3 887	3 550	337
Парични потоци, свързани с лизинг, компенсации, дивиденти и други подобни		51	-51		49	-49
Други парични потоци от финансова дейност		17	-17			
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	35	125	-90	3 887	3 599	288
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1 876	1 790	86	6 125	6 054	71
Д. Парични средства в началото на периода			281			210
Е. Парични средства в края на периода			367			281
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата на съставяне: 11.03.2010

Съставител: [illegible]

Ръководител: Атанас Димитров Ангелов

Заверил съгласно протокол от: [illegible]

Регистратор: [illegible] 8240 Гаврил Фалков

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ЧСТ ООД
(предприятие)

(седалище)

Приложение№ 4 към СС1

БУЛСТАТ 825262655

Производство на изделия от пластмаса

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ФИЛПЛАСТ ООД

за 2009 година

Показатели	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	Резерви		Финансов резултат от	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
			Законови	Други резерви	Неразпределена печалба		
а	1	3	4	7	8	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5	25	112	403		103	648
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	25	112	403		103	648
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.					103	-103	
увеличение					103	-103	
Финансов резултат за текущия период						12	12
.Салдо към края на отчетния период	5	25	112	403	103	12	660
. Собствен капитал към края на отчетния период (4±12)	5	25	112	403	103	12	660

1 т. 22.4. "Увеличението на неразпределената печалба в резултат на отписаната от последващи оценки на активите и пасивите се посочва в статия "Други изменения в с

та на съставяне: 11,03,2010

Съставител: [illegible] Ръководител: [illegible] Заверил съгласн

Емил Стоянов Атанас Димитров Регистриран одит

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА "ФИЛПЛАСТ" ООД
гр. ПЛОВДИВ

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "ФИЛПЛАСТ" ООД гр. Пловдив включващ счетоводния баланс към 31.12.2009 година, отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на собствената счетоводна политика и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет се носи от ръководството. 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 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 одита да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия. Одитът включва изпълнение 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 грешка. При извършването на тази оценка на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на дружеството 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 дружеството. 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 на финансовия отчет.

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

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на " ФИЛПЛАСТ" ООД към 31.12.2009 г., както и финансовите му резултати от дейността, паричните му потоци и промените в собствения капитал за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Ние извършихме проверка на годишния доклад за дейността на " ФИЛПЛАСТ " ООД относно съответствието между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет за същия отчетен период съгласно изискванията на Закона за счетоводството.

В резултат на проверката удостоверяваме съответствието между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31.12.2009 г. по отношение на финансовата информация.

Регистриран одитор: .....

Гавраил Филков
Регистриран одитор

20.03.2010 г.
гр. Пловдив

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

"ФИЛПЛАСТ " ООД
Булстат 825262655

Общи положения

1. Вид на счетоводния баланс, отчета за приходите и разходите, отчета за паричния поток и отчета за собствения капитал.

През 2009 г. са изготвени Баланс и Отчет за приходите и разходите в двустранна форма и отчет за собствения капитал в съответствие с изискванията на СС 1. Отчета за паричния поток е изготвен по прекия метод в съответствие с изискванията на СС 7.

2. Форма на счетоводството.

Формата на счетоводството е утвърдена от ръководителя на предприятието и е определена въз основа на принципите залегнали в чл.4 на Закона за счетоводството и изискванията на СС.
Включва :

2.1. Индивидуален сметкоплан, изготвен от главния счетоводител на предприятието – съставител на ГОД, съобразен със специфичните особености на дейността на дружеството и вътрешната организация.

2.2. План за документооборота, представляващ пътят на движението на счетоводните документи от момента на тяхното съставяне или получаване в предприятието до момента на предаването им в архива за съхранение, както и редът за поправяне, анулиране и унищожаване на документи и длъжностните лица отговорни за това.

2.3. Видове и форма на различните видове регистри. Съответствието на изготвяните в предприятието счетоводни регистри с изискванията на чл.9 от Закона за счетоводството, техните видове, обвързаността им с предоставянето на необходимата управленска информация и отговорните лица за съставянето и представянето им.

2.4. Система на вътрешен контрол. Включва точно определяне на дейностите и отговорностите на всеки член от персонала. Съществува ли връзка между пълномощия и отговорности. Как се осъществява контролът при изпълнението на всяка операция.

3. Отчитане на стоково-материалните запаси.

Стоково-материалните запаси са основно под формата на продукция и материали.
Оценяват се по доставна стойност (историческа цена), представляваща сумата от всички разходи по закупуването им.
Себестойността на предоставените услуги се определя от разходите за труд и осигуровки на персонала, зает в предоставянето на услугата, и съответната част от общопроизводствените разходи. В нея не са включени трудът и другите разходи, свързани с продажбите и с общия административен персонал, финансовите и извънредните разходи - те са отчетени като текущи разходи за дейността в периода, в който са направени.
При отписване на СМЗ при тяхното потребление е прилаган метода на средно претеглената стойност съгласно т. 9.2. от СС 2. Методът не е променян през текущия период. Балансовата стойност на продадените активи съгласно ОПР за 2009 г. възлиза на 1639 хил.лв.

4. Методи за амортизация на амортизируемите дълготрайни материални и нематериални дълготрайни активи.

При счетоводното начисляване на амортизацията на ДМА е прилаган линейният метод за амортизация съгласно чл.15 от Закона за счетоводството и т.5.1. от СС 4. Отчетените разходи за амортизации съответстват на данъчно признатите методи и размери на амортизационните норми, определени в ЗКПО.
През отчетния период избраният метод не е променян.
Амортизационните норми са определени в процент, като съотношение на амортизационната сума, приета за сто, и полезния срок за ползване на актива в брой години.

5. Отчитане на ефектите от промени във валутните курсове.

През отчетния период няма извършени валутни операции.

6.Отчитане на правителствени дарения и оповестяване на правителствена помощ.

През отчетния период няма получени правителствени дарения и правителствена помощ.

7. Събития настъпили по време на съставянето и след датата на годишния отчет за дейността.

Годишният отчет за дейността е изготвен към 31.12.2009 г. ГОД за 2009 г. и е съставен към 11.03.2010 год.

8. Признаване на приходи.

Счетоводната политика приета за признаване на приходи е в съответствие с т. 5.1, 5.2 и т.5.3 на СС 18. Приходът от продажба на продукция е признаван при едновременното изпълнение на следните условия : Прехвърляне на купувача на значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на продукцията; не запазване на участие в управлението или значителен контрол върху продаваните продукти; сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата; направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени; етапът на завършеност на сделката при извършване на услуги може надеждно да се определи.

Текущите и авансовите плащания от клиентите не са отчитани на приход, когато не са били налице критериите за признаване на прихода от продажбата на стоки и извършването на услуги.

Най важните категории приходи, признати през периода са:

- извършване на услуги – 61 хил. лв.
- приходи от стоки – 206 хил.лв.
- приходи от продукция – 1208 хил. лв.

Няма приходи създадени от размяна на стоки или услуги.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

9. Оповестяване на свързани лица.

Няма сделки със свързани лица.

10. Разходи за опазване на околната среда.

През отчетния период не са извършвани разходи за опазване на околната среда. През следващия период не се очаква да бъдат направени такива.

11. Представяне на нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

През отчетния период не са извършвани промени в счетоводната политика на дружеството.

12. Отчитане на данъците от печалбата.

През отчетния период дружеството приключва със счетоводна печалба 13 хил.лв. и след данъчното преобразуване данъчната основа е 13 хил.лв. към 31.12.2009 г.

Към 31.12.2009 г. са начислени данъци по годишна данъчна декларация в размер на:

Данък печалба – 1 хил.лв.

13. Отчитане на дълготрайни материални активи.

Активите се признават и отчитат като дълготрайни материални активи, когато :

- отговарят на определението за ДМА съгласно т. 2 от СС 16;
- стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- предприятието очаква да получи икономическа изгода, свързана с актива;

Първоначално всеки ДМА се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи.

С всички последващи разходи, свързани с отделен ДМА, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно да се получи икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се отчитат като текущ разход в периода, през който са направени.

3 Възприет е допустимия алтернативен подход за оценка след първоначално признаване на ДМА– т.7.2 на СС16– след първоначално признаване като актив всеки ДМА се отчита по преоценена стойност към датата на преоценката, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

През 2009 г. не е извършвана преоценка на дълготрайните активи.

Балансовата стойност към началото и края на отчетния период, придобиванията и отписванията на ДМА са както следва:

- балансова стойност към началото на годината – 876 хил. лв.
- придобити през годината ДМА – 199 хил. лв.
- отписани през годината ДМА – 107 хил. лв.
- балансова стойност към края на 2009 год. –762 хил. лв.

14. Отчитане на лизинговите договори.

Общата сума на задълженията по лизинговите договори към края на отчетния период е в размер на 189 хил.лв. Като финансов разход за бъдещи периоди е отразена стойността на дължимите лихви по лизинговите договори в размер на 35 хил.лв.

15. Отчитане доходите на персонала.

Като краткосрочни доходи, предоставени на персонала по смисъла на т. 3.1 от СС 19 през отчетния период е призната за разход сума в размер на 222 хил.лв.

16. Отчитане обезценка на активи.

През отчетния период не са отчетени загуби от обезценка на активи.

17. Отчитане на провизиите, условни задължения и условни активи.

През отчетния период не са отчетени провизии, условни задължения и условни активи по смисъла на СС 37.

18.Отчитане на нематериалните активи.

Активите се признават и отчитат като нематериални активи, когато :

- отговарят на определението за ДМА съгласно т. 2 от СС 38;
- при придобиването му може надеждно да се оцени;
- от използването на актива се очакват икономически изгоди, доказани с: наличие или план за набавяне на достатъчно ресурси, позволяващи получаването на очакваните изгоди; възможност ефективно да изпълнява функционалната си роля в съответствие с намерението относно употребата му; ясно дефинирана и конкретизирана техническа същественост;

През отчетния период не е отчетено отписване на НА.

11.03.2010 год.

Съставител : .....

Ръководител : .....

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА