БАЛАНС

на фирма ТЕРАТЕРМ ООД

за периода 01.01.2008 - 31.12.2008

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (лв.) Текуща година	Сума (лв.) Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (лв.) Текуща година	Сума (лв.) Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	5	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		
			3. Резерв съгласно учредителен акт		
Общо за група I:			4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV:**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи	10	10	- неразпределена печалба	28	
- сгради	9	10	- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	1			
3. Съоръжения и други	39	35	**Общо за група V:**	**28**	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	104	28
Общо за група II:	**59**	**56**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**137**	**33**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**59**	**56**	до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	**16**	
1. Суровини и материали			до 1 година	16	
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	312	137	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**46**	**7**
- продукция			до 1 година	39	7
- стоки	312	137	над 1 година	7	
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:	**312**	**137**	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	195	66	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	**408**	**225**
4. Други вземания, в т.ч.:		2	до 1 година	183	
над 1 година			над 1 година	225	
			- към персонала, в т.ч.:		
Общо за група II:	**195**	**68**	до 1 година		
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
2. Изкупени собствени акции			до 1 година		
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т.ч.:	**21**	**3**
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	21	3
- в брой	3	4	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	57	1			
Общо за група IV:	**60**	**5**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**491**	**235**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**567**	**210**	до 1 година	259	10
			над 1 година	232	
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	2	2	**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**628**	**268**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**628**	**268**

Дата 29.03.2009

Съставител: ЯВОР ВЪЛЧЕВ

Ръководител : .....

ЛОЗАНКА ЦЕКОВА ВЪЛЧЕВА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на фирма ТЕРАТЕРМ ООД

за периода 01.01.2008 - 31.12.2008

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	750	339
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	68	10	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	26	4	б) стоки	693	339
б) външни услуги	42	6	в) услуги	57	0
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	4	2	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	3	2	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	0	4. Други приходи, в т.ч.:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания	0	0
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	10	1	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	750	339
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	10	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизация	10	1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	552	294	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	548	293	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	634	307	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)	0	0	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валут	0	0	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1	9. Извънредни приходи	0	0
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	750	339
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
Общо финансови разходи (6+7)	1	1	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	115	31			
9. Извънредни разходи	0	0			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	635	308			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	115	31			
11. Разходи за данъци от печалбата	11	3			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	104	28			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	750	339	**Всичко (Общо приходи + 11)**	750	339

Дата 29.03.2009

Съставител: ЯВОР ВЪЛЧЕВ

Ръководител : . . . . . .

ЛОЗАНКА ЦЕКОВА ВЪЛЧЕВА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на фирма ТЕРАТЕРМ ООД

за периода 01.01.2008 - 31.12.2008

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	787	887	(100)	350	551	(201)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	5	(5)	0	3	(3)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	0	0	0	0	0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	5	(5)	0	0	0
8. Други парични потоци от основна дейност	183	4	179	232	7	225
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	970	901	69	582	561	21
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		14	(14)		20	(20)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	14	(14)	0	20	(20)
В. Парични потоци от финансова дейност						0
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		0	0		0	0
5. Плащания на задължения по лизингови договори		0	0		0	0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност		0	0		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	0	0	1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	970	915	55	582	582	0
Д. Парични средства в началото на периода			5			5
Е. Парични средства в края на периода			60			5

Дата 29.03.2009
Съставител: ЯВОР ВЪЛЧЕВ

Ръководител : .....
ЛОЗАНКА ЦЕКОВА ВЪЛЧЕВА

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на фирма ТЕРАТЕРМ ООД

за периода 01.01.2008 - 31.12.2008

Сума (лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	5	0	0	0			0	28	0		33
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											0
- увеличение	0			0			0				0
- намаление	0			0			0		0		0
6. Финансов резултат за текущия период	0		0	0			0			104	104
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:	0	0		0			0	0			0
- за дивиденти								0		0	0
8. Покриване на загуба			0	0			0	0	0		0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- Увеличение	0										0
- Намаление	0										0
10. Други изменения в собствения капитал			0					0			0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0		0	28	0	104	137
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5	0	0	0	0		0	28	0	104	137

Дата 29.03.2009
Съставител: ЯВОР ВЪЛЧЕВ

Ръководител:
ЛОЗАНКА ЦЕКОВА ВЪЛЧЕВА

„ТЕРАТЕРМ" ООД
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА
За годината, приключваща на 31 декември 2008 г.

Ръководството на „ТЕРАТЕРМ" ООД представя своя годишен доклад и годишния финансов отчет към 31 декември 2008 г., който е изготвен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

Дружеството е регистрирано в Република България.

Адрес: ПЛЕВЕН,5800
Ул. „Хаджи Димитър"№36

Предмет на дейност: търговия на едро и дребно с елементи и съоръжения в областта на топлотехниката и В и К, пълен инженеринг в облатта на топлотехниката и В и К, търговко предтавителство – отопление, В и К, вентилация и климатизация.

Обслужващи банки

ПИБ АД
РАЙФАЙЗЕНБАНК АД

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Дейността на "ТЕРАТЕРМ" гр. Плевен се осъществява съобразно изискванията на Международната асоциация на инженерите консултанти и удовлетворява строгите изисквания и на международните стандарти.

За водещ фактор във фирмената си политика, Дружеството определя управлението на човешките ресурси и приобщаването на работниците и служителите към успеха на организацията. Да се инвестира в хората е основен принцип в управленската политика на дружеството.

Дружеството е положило началото за въвеждането на система за качество по ISO 9001:2000.

Гаранция за ефективността на работата са натрупаните опит и знания, агресивна търговка политика, максимална ангажираност и добрата координация на персонала. Създадени са условия за повишаване на квалификацията и развитие на възможностите за постигане на по-добри резултати.

Съставянето на годишния финансов отчет е заключителния етап от процеса на счетоводно отчитане на предприятието за отчетната година. Целта на годишното счетоводно приключване е да даде вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние на предприятието и чрез годишния счетоводен отчет да представи на собствениците на предприятието информация за финансовото състояние и паричните потоци. Той показва резултата от дейността на ръководството и ефективността от управлението на предоставените ресурси. Затова годишното счетоводно приключване е една отговорна дейност, в която се синтезират резултатите от цялостния труд на всички работещи в предприятието.

ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност).

Разходите в дружеството 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, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. В случаите на разсрочени плащания над обичайния кредитен срок, при които не е предвидено допълнително плащане на лихва или лихвата значително се различава от обичайния пазарен лихвен процент, вземанията се оценяват първоначално по тяхната справедлива стойност, а последващо – по амортизируема стойност, след приспадане на инкорпорираната в тяхната номинална стойност лихва, определена по метода на ефективната лихва.

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се изписват, когато правните основания за това настъпят.

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги. В случаите на разсрочени плащания над обичайния кредитен срок, при които не е предвидено плащане на лихва или лихвата значително се различава от обичайния пазарен лихвен процент, задълженията се оценяват първоначално по тяхната справедлива стойност, а последващо – по амортизируема стойност, след приспадане на инкорпорираната в тяхната номинална стойност лихва, определена по метода на ефективната лихва.

СТРУКТУРА НА ОСНОВНИЯ КАПИТАЛ

През изминалия отчетен период няма промяна в стойността на основния капитал на дружеството.

Съдружници	Участие	Дял	Номинална стойност (лв.)
ЛОЗАНКА ЦЕКОВА ВЪЛЧЕВА	90,00	450	4500
ДАМЯН ЦВЕТАНОВ ЦВЕТКОВ	5,00	25	250
ПЕТЪР АСЕНОВ ПЕТКОВ	5,00	25	250

Към 31 декември 2008 г. „ТЕРАТЕРМ" ООД няма участия в други дружества.

РЕЗУЛТАТИ ЗА ТЕКУЩИЯ ПЕРИОД

Счетоводната печалба на дружеството за 2007 година е в размер на 115 хил. лева. След начисляване на дължимите данъци печалбата възлиза на 104 хил. лева.

Основният дял от приходите на Дружеството е приходи от продажба на стоки за изграждане на отоплителни инсталации. Структура на приходите от основна дейност е както следва:

- Приходи от продажба на стоки за изграждане на водопроводни и отоплителни инсталации в размер на 693 хил. лв.
- Приходи от извършване на доставка и монтаж на отоплително и соларно оборудване в размер на 57 хил. лв.

За извършването на монтажните дейности са наемани подизпълнители.

През периода са извършени разходи за дейността в размер на 86 хил. лв., в т.ч. относителния дял на разходите по елементи е както следва:

Вид разход	2008 г. сума (хил. лв.)	Относителен дял (%)	2007 г. сума (хил. лв.)	Относителен дял (%)
Разходи за материали	26	30,23	4	28,57
Разходи за услуги	42	48,84	6	42,86
Разходи за амортизации	10	11,63	1	7,14
Разходи за заплати	3	3,49	2	14,29
Разходи за социални осигуровки и надбавки	1	1,16	0	
Други разходи	4	4,65	1	7,14
Общо:	86	100	**14**	**100.00**

Най-голям дял в разходите по елементи се пада на разходите за външни услуги. Това са основно разходите за извършените СМР от подизпълнители, наем и рекламни услуги. Следващи по обем са разходите за материали и в частност – разходите за гориво и материали (за извършени услуги)

Начислените през отчетния период разходи за амортизации възлизат на 10 хил.лв. Прилагат се следните полезни срокове на годност на дълготрайните активи:

- ✓ Сгради – 25 години;
- ✓ Машини, производствено оборудване, апаратура – 3,33 години;
- ✓ Транспортни средства – 4 години;
- ✓ Компютри и софтуер – 2 години;
- ✓ Стопански инвентар – 6,67 години;
- ✓ Всички останали амортизуеми активи - 7 години.

Персоналът на ТЕРАТЕРМ ООД се състои от 2 души. Гаранция за ефективността на работата са натрупаните опит и знания, максимална ангажираност и добрата координация на високо квалифицирания персонал. Преобладаващата част от персонала има значителен трудов стаж в дружеството.

Финансовите разходи възлизат на 1 хил. лв. (за 2007 г. - 1 хил. лв.). Те включват разходите за лихви, отрицателни разлики от промяна на валутни курсове и други разходи по финансови операции.

Към 31.12.2008 год. "ТЕРАТЕРМ" ООД - ПЛЕВЕН има краткосрочни търговски, данъчни и други вземания в размер на 195 хил. лв. (за 2007 г. – 68 хил. лв.) и краткосрочни задължения в размер на 259 хил. лв. (за 2007 г. - 235 хил. лв.). Като дългосрочни задължения са преоформени 232 хил. лв.

През отчетният период извънредни приходи и разходи не са реализирани.

След датата на изготвяне на баланса не са настъпили събития, които изискват оповестяване и корегиране на финансовите отчети за периода към 31.12.2007г.

Положителният финансов резултат намира израз в стойностите на икономическите показатели, характеризиращи дейността.

Показател	31 декември 2008	31 декември 2007
Рентабилност		
Рентабилност на приходите от продажби	0,153	0,091
Рентабилност на СК	0,839	0,939
Рентабилност на Пасивите	0,427	0,583
Ефективност		
Ефективност на разходите	1,181	1,101
Ефективност на приходите	0,847	0,909
Ликвидност		
Обща ликвидност	1,205	13,7
Коефициент на бърза ликвидност	0,985	,311
Финансова автономност		
Финансова автономност	0,218	0,123
Задлъжнялост	4,584	8,121

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2008г.

Ръководството не предвижда промени в предмета на основната дейност на Дружеството в краткосрочен и дългосрочен план.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет.

Не са настъпили събития след датата на изготвяне на финансовия отчет, които биха рефлектирали върху резултата на Дружеството през следващия отчетен период.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2007 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.

ГР. ПЛЕВЕН
23.03.2009г.

ЛОЗАНКА ВЪЛЧЕВА
УПРАВИТЕЛ