Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ид.№ 831904705

НА МАЙОР И КО ООД

ЗА 2009 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а		2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	2058	2618
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	326	353	а) продукция		
а) суровини и материали	91	70	б) стоки	1643	2218
б) външни услуги	235	283	в) услуги	415	400
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	83	66	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	70	55	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	13	11	4. Други приходи, в т. ч.:		10
- осигуровки, свързани с пенсии	9	9	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	11	11	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	2058	2628
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни мат.и нематериални активи, в т. ч.:	11	11	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	11	11	- 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.:	1487	2090	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:	0	4
а) балансова стойност на продадените активи	1487	2090	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1907	2520	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		4
6. Разходи от обезценка на финансови активи, с изключение инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	40	6	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	4
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	40	6			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	20	22			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	60	28			
8. Печалба от обичайна дейност	91	84	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1967	2548	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	2058	2632
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	91	84	10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	9	8			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	82	76	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	2058	2632	Всичко (Общо приходи + 11)	2058	2632

Дата на съставяне:28.02.2010 г

Съставител:

Ръководител:

МАЙОР И КО ООД SOFIA LTD MAJOR&CO

Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ид.№ 831904705

на МАЙОР И КО ООД

към 31.12.2009

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	45	45
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки	1	1
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 собсвени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	65	67	Общо за група IV:	0	0
- земи	49	49	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
- сгради	16	18	- неразпределена печалба	190	114
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	40	21	Общо за група V:	190	114
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	82	76
Общо за група II:	107	91	Общо за раздел А:	318	236
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			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1.Облигационни заеми с отделно посочване конвертируемите,в т. ч.:	0	0
номинална стойност в хил. лв.			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	118	160
Общо за раздел Б:	107	91	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	118	160
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	987	1175	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	1231	398
- продукция			до 1 година	1231	398
- стоки	987	1175	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5.Задължения по полици, в т. ч.:	0	0

Общо за група I:	987	1175	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	466	126	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения,свързани с асоциирани и смесен	0	0
3. Вземания,свързани с асоциирани и смесени предприя, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	2	1	8. Други задължения, в. т. ч.:	42	687
над 1 година			до 1 година	42	687
Общо за група II:	468	127	над 1 година		
			В ТОВА ЧИСЛО:		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	0	1
3. Други инвестиции			до 1 година		1
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	42	27
в брой	58	10	до 1 година	42	27
в безсрочни сметки (депозити	17	6	над 1 година		
Общо за група IV:	75	16	Общо за раздел В, в т. ч.:	1391	1245
Общо за раздел В:	1530	1318	до 1 година	1273	1085
Г. Разходи за бъдещи периоди	72	72	над 1 година	118	160
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1709	1481	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1709	1481

Дата на съставяне:28.02.2010 г

Съставител:

Ръководител:

МАЙОР И КО ООД SOFIA LTD MAJOR & CO

Приложение №1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

НА МАЙОР И КО ООД

ид.№ 831904705

ЗА 2009 год.

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			0			0
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2171	1989	182	3032	2991	41
2. Парични потоци,свързани с краткосрочни финансови активи,държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		55	(55)		63	(63)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата		8	(8)		12	(12)
8. Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2171	2052	119	3032	3066	(34)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
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	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност			0			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	744	804	(60)	741	741	0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	744	804	(60)	741	741	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2 915	2 856	59	3 773	3 807	(34)
Д. Парични средства в началото на периода			16			50
Е. Парични средства в края на периода			75			16

Дата:28.02.2010

Съставител:.....

Ръководител:.....

МАЙОР и КО ООД SOFIA LTD MAJOR&CO

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МАЙОР И КО ООД ид.№ 831904705

за 2009 год.

(хил. лв.)

Показатели	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	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	45		1					114		76	236
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	45	0	1	0	0	0	0	114	0	76	236
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										82	82
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:								76		-76	0
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	45	0	1	0	0	0	0	190	0	82	318
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	45	0	1	0	0	0	0	190	0	82	318

Дата на съставяне:28.02.2010

Съставител:

Ръководител:

МАЙОР И КО ООД SOFIA LTD MAJOR&CO

Приложение №5 към СС 1

ид.№ 831904705

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
МАЙОР И КО ООД
към 31.12.2009 г.

хил.лв.

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпилите през пери	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличе-ние (+)	Намаление (-)		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличе-ние (+)	Намаление (-)		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Нематериални активи															
1.	Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2.	Концесии, патенти, лицензии, търговска марки, програмни продукти и др.	1			1			1	1			1			1	0
3.	Търговска репутация				0			0				0			0	0
4.	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
	Общо за група I:	1	0	0	1	0	0	1	1	0	0	1	0	0	1	0
II.	Дълготрайни материални активи															
1.	Земи и сгради				0			0				0			0	0
	земи	49			49			49				0			0	49
	сгради	28			28			28	10	2		12			12	16
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	16			16			16	13	1		14			14	2
3	Съоръжения и други	45	27		72			72	24	8		32			32	40
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0	0		0	0			0	0
	Общо за група II:	138	27	0	165	0	0	165	47	11	0	58	0	0	58	107
III.	Дългосрочни финансови активи															
1.	Акции и Дялове в предприятия от групата				0			0				0			0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от групата				0			0				0			0	0
3	Акции и Дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4	Предоставени заеми на асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5	Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6	Други заеми				0			0				0			0	0
7	Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
	Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV.	*Отсрочени данъци*				0			0				0			0	0
	Общо нетекущи /дълготрайни/ активи (I+ II+ III+ IV)	139	27	0	166	0	0	166	48	11	0	59	0	0	59	107

Дата на съставяне:28.02.2010

Съставител:

Ръководител:

МАЙОР и КО ООД SOFIA LTD MAJOR&CO

ПРИЛОЖЕНИЕ

към финансов отчет

на "МАЙОР И КО" ООД

за 2009 г

Обща информация за предприятието

"МАЙОР И КО" ООД е регистрирано в СГС по ф. дело № 22774/1994 г като дружество с ограничена отговорност с адрес на управление: гр.София, ул."Атанас Далчев" №4 , ЕИК: 831904705.
Съдружници са :Красимир Йорданов Йорданов, ЕГН:6503319069 и "КОВИС" ЕООД рег.по ф.д.933/1999 г.- ОС гр.Ямбол.
Предприятието има предмет на дейност : строителна дейност, проектиране , строеж и реставрация на сгради и съоръжения,производство ,продажба и доставка на строителни материали и всички други дейности разрешени от закона.

1. Счетоводна политика

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:
- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за собствения капитал
- Отчет за паричните потоци
- Приложение

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , които са приложими за 2009 г. в това число и към датата на отчета – 31.12.2009 г.
Дружеството осъществява и организира текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.
Финансовият отчет за 2009г. е изготвен в съответсвие с изискванията на основните счетоводни принципи:
- текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
- действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;
- предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
- предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;
- съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

• запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
• независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период.
Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират.
Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.

2. Оповестявания

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.
Годишният финансов отчет е изготвен на 28.02.2010г. Периодът, който обхваща е една година – от 01.01.2009г. до 31.12.2009г. Финансовият отчет се съставя веднъж в годината.
При първоначално оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена. Последващо оценяване на активите и на пасивите не е извършвано през 2009 г.

При потребление на стоково- материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – "средно претеглена стойност". Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализуема стойност. Няма стоково- материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Прилага се линеен метод на амортизиране на дълготрайните активи. Начисляването на амортизации започва от месеца следващ месеца на въвеждане на активите в употреба и се преустановява от месеца , в който активите са извадени от употреба. Начислените амортизации се отчитат като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Текущият данък от печалбата отразен в отчета е в размер на 9146,53 лева.

Всеки ДМА се оценява по цена на придобиване,включваща покупна цена и всички преки разходи. Предприятието е приело данъчния праг на същественост за признаване на дълготраен актив – 700 лв. Движението на дълготрайните материални активи в предприятието е отразено в Справката за дълготрайните (дългосрочни) активи – Приложение 5 към СС 1.Няма ДМА, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

Приходите от продажби се признават, за всяка сделка поотделно, едновременно с извършените разходи за нея, в момента в който възникне вземането от клиенти.

Признатите като разход доходи на персонала са в размер на 69666,99 лева.

Отчетени са положителни курсови разлики в размер на 367,59 лева и отрицателни в размер на 40163,94 лева.Валутните позиции са оценени по заключителния курс на БНБ към 31.12.2009г.

Средносписъчният състав на персонала по категории е както следва:
- административен персонал – 4
- персонал,зает с услуги за населението,търговията и охраната – 4
- оператори на машини и съоръжения и работници по монтаж – 8
- професии,неизискващи специална квалификация – 2

Предприятието не е предоставяло аванси и кредити на административния персонал и членовете на управляващите органи.

Предприятието няма задължения, които стават изискуеми след повече от 5 години.

Предприятието няма предоставени активи като обезпечение за получени заеми.

Предприятието не е осъществило разходи за опазване на околната среда.

Предприятието е приело прекия метод за съставяне на отчета за паричния поток – въз основа на информация от счетоводните регистри.

Няма събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Предприятието приключва отчетния период със счетоводна печалба в размер на 91 хил. лв.

През 2009г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Разходите, които не са свързани непосредствено с отчетния период са отчетени като разходи за бъдещи периоди.

Дата: 28.02.2010 г.

Съставител:

Ръководител:

МАЙОР и КО ООД SOFIA LTD MAJOR&CO