Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

БАЛКАН ИМЕКС ООД

към 31.12.2008 г. **ЕИК: 103321749**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :			
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :				а) Продукция			
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги				в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		10	9	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		8	8				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	1	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка			32	4. Други приходи, в т.ч.:		10	54
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:			32	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация			32				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		10	54
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :				5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		10	41				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи			3	6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			3	- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	1	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		2	
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове		2	
г) други		1	1	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		2	
8. Печалба от обичайната дейност		1	9	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		11	45	Общо Приходи		12	54
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		1	9	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата			1				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		1	8	11. Загуба *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		12	54	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		12	54

Дата на изготвяне на отчета: 28.02.2009 г.

Съставител :

Ръководител :

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

БАЛКАН ИМЕКС ООД Варна

БАЛАНС

БАЛКАН ИМЕКС ООД към **31.12.2008 г.** Е И К : **103321749**

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		679	679
— земи			
— сгради		679	679
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			
3. Съоръжения и други ДМА			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		679	679
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свързз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		679	679
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв, съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		58	50
— Неразпределена печалба		58	50
— Непокрита загуба			
Общо за група V :		58	50
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		1	8
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		64	63
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
— отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		*0*	*0*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

БАЛКАН ИМЕКС ООД Варна

--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :				до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		16	19	до 1 година			
над 1 година		6	19	над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		11	10	до 1 година			
над 1 година		11	10	над 1 година			
Общо по група II :		27	29	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		643	649
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		643	648
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година		643	648
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :			1
				до 1 година			1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		1	1	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			3	до 1 година			
Общо по група IV :		1	4	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			
				до 1 година			
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		28	33	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		643	649
				до 1 година			1
				над 1 година		643	648
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		707	712	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		707	712
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

28.02.2009 г.

Съставител : _____

Ръководител : _____

БАЛКАН ИЛИЯС ООД Варна

БАЛКАН ИЛИЯС ООД Варна

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

БАЛКАН ИМЕКС ООД

01. 01 . 2008 - 31 . 12 . 2008

ЕИК:

103321749

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	13		13	35		35
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		11	(11)		9	(9)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1	(1)		1	(1)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики					3	(3)
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		4	(4)	1	67	(66)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	13	16	(3)	36	80	(44)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	13	16	(3)	36	80	(44)
Д. Парични средства в началото на периода			4			48
Е. Парични средства в края на периода			1			4

Дата на съставяне на отчета:
28.02.2009 г.

Съставител: Ръководител:

БАЛКАН ИМЕКС ООД Варна

БАЛКАН ИМЕКС ООД Варна

DanAk Design

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

БАЛКАН ИМЕКС ООД

за 2008 год.

ЕИК:

103321749

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							58			63
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										1	1
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							58		1	64
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							58		1	64

Дата на съставяне на отчета:
28.02.2009 г.

Съставител : _____

Ръководител: _____

БАЛКАН ИМЕКС ООД Варна

БАЛКАН ИМЕКС ООД Варна

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
на БАЛКАН ИМЕКС ООД-Варна

БАЛКАН ИМЕКС ООД разработва счетоводната си политика в съответствие с принципите, определени със Закона за счетоводство, изискванията на СС. По въпроси чиито разрешаване няма изрични разпоредби в националните нормативни актове по счетоводство ще се прилагат МСС, както и вътрешни нормативни актове на фирмата, отразяващи спецификата на някои дейности.

Счетоводството се осъществява и финансовите отчети се съставят при съобразяване със следните основни счетоводни принципи:

1. Действащо предприятие
2. Текущо начисляване
3. Предпазливост- отчитане и оценяване на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби с цел постигане на реален финансов резултат.
4. Съпоставимост между приходите и разходите
5. Предимство на съдържанието пред формата
6. Същественост

Счетоводството се осъществява на основата на документалната обоснованост на стопанските операции и факти и на базата на утвърден индивидуален сметкоплан от УС на фирамата,разработен на досега действащият НС.

Прилага двустранна форма на счетоводно отчитане.

Финансовите отчети се съставят веднъж годишно.

Съставните части на годишния счетоводен отчет са :счетоводен баланс отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, приложения, съгласно т. 19.2 от СС1.
Активите, собствения капитал, пасивите, приходите и разходите се записват при тяхното придобиване или възникване по историческата им цена на придобиване, себестойност.Като

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



компонент на доставната стойност са постоянните и променливи разходи.

В амортизируемите дълготрайни активи се включват тези които отговарят на изискванията в СС4, СС16.

Критериите за определяне на актив като амортизируем.

1.Очаква се да бъде използван през повече от един отчетен период.

2. Да има определен срок на годност.

3. Да се ползва от предприятието за производствени цели, доставка на стоки и услуги, за отдаване под наем на други лица или за административни цели-т.е. предприятието да консумира икономически изгоди чрез неговото използване/постигане пряко или косвено входа на употребата им увеличение на разходите или намаление на разходите/.

4. Съгласно изискаванията на т.12 буква "а" от СС16 възприетият стойностен праг на същественост е 500 лв. Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод съобразно с данъчната амортизационни норми.

След първоначалното признаване ДМА се оценяват по препоръчителния подход според СС16.

Последващи разходи,свързани с отделен ДМА се отчитат в Увеличение на балансовата стойност на актива,когато има вероятност ефективността му да бъде увеличена над първоначално определената,в резултат на тези разходи.

Фирмата не притежава дълготрайни нематериални активи.

Съгласно изискванията на СС21 през отчетния период 2008г. са Отчетени следните валутни разлики включени в печалбата:

- **положителни- 2 хил.лв.**

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

БАЛКАН ИНВЕСТ

БАЛКАН ИМЕКС ООД организира следните дейност за 2008г.
-отдаване под наем на ДМА.
Приходите от продажбите и разходите за дейността са начисляване в момента на тяхното възникване,независимо от паричните постъпления и плащания.

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2008г. внесеният напълно основен капитал 5 хил. лв.

Разходите за обезценка и провизии
Не се начисляват разходи за обезценка на активи, както и провизии за текущо правно или конструктивно задължение, поради липса на критериите съгласно СС 36 и 37.

Съставител :..... **Управител:.....**

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА