

“ ПИК КО ”АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2008
ЕИК 121157625

база не е представителна за времето, през което дружеството използва изгодите на наетия актив.

23. Отчет за паричния поток

Приета политика за отчитане и представяне на паричните потоци по прекия метод.

Паричните потоци се класифицират като парични потоци от:

- Оперативна дейност
- Инвестиционна дейност
- Финансова дейност

24. Отчет за промените в собствения капитал

Приета е счетоводна политика да се изготвя отчета чрез включване на :

Нетна печалба и загуба за периода

Салдото на неразпределената печалба както и движенията за периода

Всички статии на приходи или разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите МСС се признават директно в собствения капитал.

Кумулативен ефект от промените в счетоводна политика и фундаментални грешки в съответствие с МСС 8

Прехвърляне и разпределение на капитал между собствениците

Настъпилите промени в резултат на всички изменение по всички елементи на собствения капитал.

IV. Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

1. Отчет за приходи и разходи

1. 1. 1 Приходи от продажби

Приходи от продажби		
Приходи от продажби на:	2008	2007
Продукция	1 147	
Стоки	134 022	109 634
Услуги	3 737	4 525
Общо	138 906	114 159

1. 1. 2. Финансови приходи

Финансови приходи		
Финансови приходи от:	2008	2007
Лихви	458	80
Положителни курсови разлики	866	512
Общо	1 324	592

1. 2. Разходи

1. 2. 1. Използвани суровини, материали и консумативи

Разходи за материали		
Вид разход	2008	2007
Основни материали за производство	1 410	

“ ПИК КО ” АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2008
ЕИК 121157625

Горивни и смазочни материали	1 070	922
Ел. енергия	180	83
Вода	10	5
Офис материали и консумативи	32	33
Други материали	278	(498)
Общо	2 980	545

1. 2. 2. Разходи за външни услуги

Разходи за външни услуги		
Вид разход	2008	2007
Нает транспорт	2 317	2 801
Ремонти	352	267
Реклама	62	56
Съобщителни услуги	297	300
Консултански и други договори	458	219
Застраховки	47	52
Данъци и такси	81	199
Охрана	15	9
Абонаменти	64	63
Други разходи за външни услуги	3 477	2 582
Общо	7 170	6 548

1. 2. 3. Разходи за амортизации

Разходи за амортизации		
Разходи за амортизации на:	2008	2007
Производствени в т.ч.	85	-
дълготрайни материални активи	85	
Административни в т.ч.	795	588
дълготрайни материални активи	777	576
дълготрайни нематериални активи	18	12
Общо	880	588

1. 2. 4. Разходи за заплати и осигуровки на персонала

Разходи за заплати и осигуровки		
Разходи за:	2008	2007
Заплати на в т.ч.	1 987	635
Осигуровки на в т.ч.	408	167
Общо	2 395	802

1. 2. 5. Други разходи

Други разходи		
Вид разход	2008	2007
Разходи за командировки	254	158
Разходи представителни	95	65
Други	11	15
Общо	360	238

“ ПИК КО ”АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2008
ЕИК 121157625

1. 2. 6. Финансови разходи

Финансови разходи		
Финансови разходи от:	2008	2007
Лихви	794	412
Отрицателни курсови разлики	645	154
Други	308	260
Общо	1 747	826

1. 2. 8. Резултат от продажба на ДМА - нето

Вид разход	2008	2007
Балансова стойност на продадени активи	3491	338
в т.ч. дълготрайни материални активи	3 491	338
Приходи от продажба на дълготрайни активи	3 536	425
Общо	45	87

1. 2. 7. Разход за данъци

Съгласно действащото законодателство печалбите се облагат с корпоративен данък в размер 10%.

2. Баланс

2. 1. Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Към 31 декември 2005 и 2004 година Имотите, машините съоръженията и оборудването активи включват:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване						
	Земи	Сгради	Машини и съоръжения	Транспортни средства	Други активи	Общо

Отчетна стойност

Салдо към 31.12.2006	1291	2226	1 460	1 545	926	⁷ 448
Постъпили	13	196	198	639	263	1 309
Излезли	(18)	(79)		(181)		(278)
Салдо към 31.12.2007	1 286	2 343	1 658	2 003	1 189	8 479
Постъпили	3240	3419	3714	1806	259	12 438
Излезли	(750)		(2 335)	(359)		(3444)
Салдо към 31.12.2008	3776	5 762	3 037	3 450	1448	17473

Амортизация

Салдо към 31.12.2006		128	715	719	252	1814
Постъпили		91	131	207	147	576

“ ПИК КО ”АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2008
ЕИК 121157625

Излезли		(8)		(84)		(92)
Салдо към 31.12.2007	-	211	846	842	399	2298
Постъпили		114	277	280	192	863
Излезли				(261)		(261)
Салдо към 31.12.2008	-	325	1 123	861	591	2900

Балансова стойност

Балансова стойност към 31.12.2007	1286	2 132	812	1 161	790	6181
Балансова стойност към 31.12.2008	3 776	5 437	1 914	2 589	857	14573

2. 2 Нематериални активи

Дълготрайни нематериални активи		
	Програмни продукти	Общо

Отчетна стойност

Салдо към 31.12.2006	64	64
Постъпили	30	30
Салдо към 31.12.2007	94	94
Салдо към 31.12.2008	94	94

Амортизация

Салдо към 31.12.2006	37	37
Постъпили	12	12
Салдо към 31.12.2007	49	49
Постъпили	17	17
Салдо към 31.12.2008	66	66

Балансова стойност

Балансова стойност към 31.12.2007	45	45
Балансова стойност към 31.12.2008	28	28

2. 3,Дялове и участия

Инвестиции в дъщерни предприятия				
Участия	2008		2007	
	размер	стойност	размер	стойност
МЕЛМОН ЕООД	100%	60 000	100%	60 000
АЛИМКО ЕООД	100%	5 000	100%	5 000
Общо		65 000		65 000

2. 5, Нетекущи търговски и други вземания

“ ПИК КО ” АД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2008
ЕИК 121157625

Дългосрочни вземания		
Вид	2008	2007
Дългосрочни вземания в т.ч.	6927	-
Вземания по предоставени търговски заеми	6 927	
Общо	6927	

2. 6 Материални запаси

Вид	2008	2007
Материали в т.ч.	610	868
Основни материали	496	
Резервни части	43	
Горива и смазочни материали		16
Спомагателни материали	71	
Други материали		852
Стоки	42354	22 656
Производство	457	
Общо	43421	23524

2. 7. Текущи търговски и други вземания

Краткосрочни вземания		
Вид	2008	2007
Краткосрочни вземания в т.ч.	4 306	8 826
Вземания по продажби	3 243	8 826
Други краткосрочни вземания	1 063	

Обезценката на вземанията е отчетена в съответствие с МСС 32 "Финансови инструменти" като разлика между балансовата стойност на вземането от клиента и неговата възстановима стойност към 31 декември 2008 и 2007, съответно.

2. 8, Парични средства

Парични средства		
Вид	2008	2007
Парични средства в брой в т.ч.	149	22
В лева	8	9
Във валута	141	13
Парични средства в разплащателни сметки в		