

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на " МАЯК КОНТРОЛ " ЕООД гр.СОФИЯ към 31.12.2009 г.

Актив		Пасив	
Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лева)	Раздели, групи, статии	Сума (в хил. лева)
	Текуща година 1		Текуща година 1
	Предходна година 2		Предходна година 2
а		а	
А. Записан, но невнесен капитал		А. Собствен капитал	
Б. Нетекущи / дълготрайни / активи		І. Записан капитал	3070
І. Дългосрочни финансови активи		ІІ. Законови резерви	30
1. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	2527	ІІІ. Нагрупана печалба/загуба/ от м.г. в т.ч.	
2. Предоставяни заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	750	- Неразпределена печалба	75
Общо за група І:	3277	- Непокрита загуба	
Общо за раздел „Б“:	3277	Общо за група ІІІ:	75
В. Текущи (краткотрайни) активи		ІV. Текуща печалба	134
І. Вземания		Общо за раздел „А“:	3309
1. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	32		
Общо за група І:	32		
ІІ. Парични средства, в т.ч.			
1. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	7		
Общо за група ІІ:	7		
Общо за раздел „В“:	32		
СУМА НА АКТИВА	3309	СУМА НА ПАСИВА	3309
			3370

Дата: 01.03.2010 г.

Заверил, съгласно одиторски доклад:

0463
Бориса
Тончева
Регистриран одитор

Ръководител:
инж. Милчо Димитров Ковачев

Съставител:
Ивелина Николова Атанасова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "МАЯК КОНТРОЛ" ЕООД - ГР.СОФИЯ
към 31.12. 2009 г.

Наименование на разходите	Сума (в хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предход година		текуща година	предход година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			Б.ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1	4	1. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	73	160
а) външни услуги	1	4	2. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	62	114
Общо разходи	1	4	а) приходи от предприятия в група	62	78
2. Счетоводна печалба (общо приходи -общо р-ди)	134	270			
3. Печалба	134	270	Общо финансови приходи	135	274
Всичко(Общо разходи)	135	274	Всичко (Общо приходи)	135	274

Дата: 01.03.2010 г.

Заверил, съгласно одитерски доклад:

0463
Бояна Тончева
 Регистриран одитор

Ръководител:.....
 /инж. Милчо Димитров Ковачев/
 Съставител:.....
 /Ивелина Николова Атанасова/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

На "МАЯК КОНТРОЛ" ЕООД - гр. СОФИЯ

към 31.12.2009 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от м.г.		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законни	резерв свързан с изк. соб. акт	Резерв с-но учр.	други резерви	нер. печалба	непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Салдо в началото на отчетния период	3070							30		270	3370
1. Финансов резултат за текущия период										134	134
2. Разпределение на печалбата, в т.ч.				30				240		(270)	
- за дивиденди								(195)			(195)
II. Салдо към края на отчетния период	3070			30				75		134	3309
III. Собствен капитал към края на отчетния период	3070			30				75		134	3309

Дата: 01.03.2010 г.

Заверил, съгласно одиторски доклад:

Бояна
Тончева
0468
Регистриран одитор

Съставител:.....

/Ивелина Николова Атанасова/

Ръководител:.....

/инж.Милчо Димитров Кочев/



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "МАЯК КОНТРОЛ" ЕООД гр.СОФИЯ
към 31.12.2009 г.

(хил.лв.)

	текущ период			предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		1	(1)		3	(3)
Всичко парични потоци от основна дейност(А)		1	(1)		3	(3)
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННАТА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи.					1129	(1 129)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност(Б)					1129	(1 129)
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	56	7	49	1802	802	1000
2. Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и други подобни	140	195	(55)	289	150	139
Всичко парични потоци от финансова дейност(В)	196	202	(6)	2091	952	1139
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	196	203	(7)	2091	2084	7
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			7			0
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			0			7

Дата: 01.03.2010 г.

Заверил, съгласно одиторски доклад:

0463 Бояна
Тончева
Регистриран одитор

Ръководител:.....

/инж.Милчо Димитров Ювачев/
гр.София

Съставител:.....

/Ивелина Николова Атанасова/



СПРАВКА

за нетекущите(дълготрайните) активи на "МАЯК КОНТРОЛ" ЕООД - ГР.СОФИЯ към 31.12.2009 г.

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Проценена стойност (4+5-6)	Амортизации				Последваща оценка			преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	на начало периода		на излезли през периода (1+2-3)		увеличение	намаление		в начало периода	начислено през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление			
	1	2	3	4										5		
а							7							14	15	
1. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции дялове в асоциирани и смесени предприятия	2527	0		2527			2527				0			0	2527	
2. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	800		50	750			750				0			0	750	
Общо нетекущи(дълготрайни) активи	3327	0	50	3277	0	0	3277	0	0	0	0	0	0	0	3277	

Дата: 01.03.2010 г.

Съставител:.....
/Ивелина Николова Атанасова/Ръководител:.....
/инж.Милчо Димитров Ковачев/

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2009 г.
На „МАЯК – КОНТРОЛ” ЕООД – Гр.София

Търговско наименование: “ МАЯК- КОНТРОЛ” ЕООД

ЕИК: 130800084

Седалище: гр. София, бул.”Княз Дондуков” 82

Адрес на управление: гр. София , община Столична, район Оборище , бул.”Княз Александър Дондуков” 82

“ МАЯК КОНТРОЛ” ЕООД е вписан в регистъра на търговските дружества с Решение N 1/27.12.2001 година на Софийски градски съд по фирмено дело N 12742 по описа за 2001 година с капитал 10 000 лв.

С Решение N 2/05.09.2002 г Софийски градски съд вписва увеличение на капитала на дружеството на 1 220 000 лв.,

С Решение N 3/08.10.2002 г капитала е увеличен на 3 070 000 лв.
Едноличен собственик на капитала е “ Компания за инженеринг и развитие “АД гр.Добрич.

“ МАЯК- КОНТРОЛ” ЕООД се представлява от управител – Милчо Димитров Ковачев.

Предмет на дейност: покупко-продажба на стоки, търговско представителство и посредничество и всякаква друга дейност, незабранена със закон.

Прилаганата счетоводна политика е разработена чрез прилагане на Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

1.Изходните предложения при съставяне на финансовия отчет са:

1.1.Текущо начисляване – приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, резултатите от които са вписани в счетоводния отчет се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента от получаването или плащането на паричните средства и се включват във финансовите отчети за периода за който се отнасят.

Финансовият отчет е съставен на базата на текущо начисляване чрез документална обосноваост на стопанските операции и дава сведение за минали сделки-отразени като вземания и задължения.

1.2.Действащо предприятие

Финансовия отчет е съставен чрез прилагане на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия в условията на действащо предприятие, т.е. че ще продължи да действа в обозримо бъдеще.

1.3 Счетоводната политика е запазена от един до друг период , считано от 01.01.2009 г. до 31.12.2009 год..

2. Съображенията за разработване на счетоводната политика.

2.1. Предпазливост – при извършавена на сделки ръководството се е ръководило от принципа на благоразумие – честно, вярно, уместно и достоверно представяне на сделки, без да са създавани скрити резерви с цел получаване на действителен финансов резултат.

2.2. Предимство на съдържанието пред формата

2.3.Съпоставимост между приходите и разходите-отчитат се при възникването им

Събитията и сделките са отразявани в зависимост от тяхната финансова реалност, а не формално, според правната им форма.

3. Прилагани правила за текуща и периодична оценка на активите и пасивите, отразяващи имущественото и финансовото състояние на дружеството.

А. АКТИВИ

Дълготрайните материални активи се оценяват по историческа цена. Възприет метод за последващи оценки – препоръчителен. Ще се прилага линеен метод на амортизации.

1.1. Дълготрайни материални активи –

Дружеството не разполага с Дълготрайни материални активи.

Като дълготрайни материални активи ще се отчитат активите, които имат натурално веществена форма и ще се използват за дейността на предприятието за повече от 1 отчетна година и имат стойност по-висока от 700.00 лв.

1.2. Дългосрочни финансови активи

През 2008 г. дружеството предоставя заем на асоциирано предприятие „НИИ Геология и Геофизика“ АД- гр.София в размер на 800 хлв. , през 2009 г са погасени 50 хлв , остатък за погасяване. 750 хлв.

През 2009 г. участието на дружеството ни в капитала:

а/ на “Булгарконтрола” АД – гр.София е в размер на 1398 хил.лв. Брой притежавани акции – 420271. Процентното ни участие е 17,77 %

б/ на “НИИ Геология и Геофизика” АД – гр.София в размер на размер на 1 129 хлв. Брой притежавани акции – 83630 .Процентно участие - 33,45%.

1.3. Материални запаси

Дружеството не разполага с материални запаси и не е придобило такива през 2009 г.

Материалните запаси ще се записват в баланса по доставна цена , в която ще се включват и всички преки разходи извършени за привеждане им във вид изпълняващ предназначението им и транспортирането им до склада на съхранение. Използваният метод за потребление ще е препоръчителния подход - средна претеглена стойност. Инвентаризация на материални запаси ще се извършва веднаж в годината и при смяна на материално отговорни лица..

1.4. Вземания

За 2009 г. е начислена лихва в размер на 62 хлв., върху сумата от 800 хлв, предоставен заем на „НИИ Геология и Геофизика“ АД- гр.София. от тях изплатени 30 хлв.

Б. ПАСИВИ

Собствен капитал

Капиталът към 31.12.2009 г. е в размер на 3 070 000 лв.

Едноличен собственик на капитала е “ Компания за инженеринг и развитие “АД гр.Добрич. Седалище и адрес на управление :гр.Добрич, ул.”Ан.Стоянов” № 1.
ЕИК: 124000515

Текущата печалба за 2009 г. е разпределена за законови резерви - 30 хлв. и дивидент на едноличния собственик на капитала - 240 хлв, от тях изплатени 195 хлв

Неразпределената печалба от минали години остава в размер на 75 хлв

Текущата печалба за 2009 г. е в размер на 134 хлв. и е получена в резултат на приходи от участия в асоциирани предприятие и приходи от лихви.

В. РАЗХОДИ

Разходите за дейността за 2009 г. в размер на 1 хлв. – представляват изплатени суми по фактури .

Г. ПРИХОДИ

Отчетени са финансови приходи получени от:

- От дивиденди в размер на 73 хлв признати при тяхното получаване от “Булгарконтрола” АД - София

- От лихви в размер на 62 хлв. изчислени : на „ НИИ Геология и Геофизика” гр.София. - 62 хлв

Д.ДАНЪЦИ

Съгласно чл.92 от ЗКПО е съставена Годишна данъчна декларация и в резултат на преобразуване на финансовия резултат /счетоводна печалба в размер на 134 хлв. Данъчна печалба е нула и не е начислен корпоративен данък.

Е.СЧЕТОВОДЕН ОТЧЕТ

Съставен на база на НСФОМСП за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Счетоводен баланс - изготвя се в двустранна форма

ОПР- съставя се в двустранна форма

- ❖ Приходите са точни не се увеличават приходите и разходите с други приходи и разходи.
- ❖ При установяване на увеличение или намаление на запасите се следят остатъците на продукцията и незавършено производство
- ❖ Разходите за данъци, такси и други подобни плащания, отчитани като разходи се отчитат като разходи за външни услуги

Отчет за собствения капитал – отчита се цялостното изменение на собствения капитал. Посочват се освен информацията от счетоводните сметки, а и други промени в капиталовите елементи в резултат от прилагането на други счетоводни статндарти.

Отчет на паричния поток – съставя се съгласно изискванията на СС 7 – Отчети на паричните потоци

Приложение – Елементите на приложението дават по-подробна информация на горепосочените отчети, съгл. СС1 “Представяне на финансови отчети”

Свързани лица:

- “ Компания за инженеринг и развитие “АД - гр.Добрич
- “Булгарконтрола” АД – гр.София
- „НИИ Геология и Геофизика” АД – гр.София

Непредвидени събития

Събития постъпили по време на съставяне на годишния счетоводен отчет са взети при отчитане на финансовия резултат.

Считаме, че вярно и честно сме отразили финансовото и имуществено състояние на дружеството, за да могат потребителите на информация да вземат правилни икономически решения при бъдещи взаимоотношения с дружеството.

Дата: 01.03.2010 г.

Счетоводител:

/Ивелина Атанасова/



Изп.Директор:

/инж.М.Ковачев/