Годишен финансов отчет

Предприятие: [redacted]

Булстат: [redacted]

Ръководител: [redacted]

Съставител: [redacted]

Дата на съставяне на отчета: [redacted]

Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на „ТАЛИС" ЕООД ЕИК: 115171595

към 31.12.2010 г.

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**	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	2	3	**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:	**2**	**3**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	**0**	**0**	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба	67	153
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	10	30	**Общо за група V:**	**67**	**153**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	53	9
Общо за група II:	**10**	**31**	**Общо за раздел А:**	**125**	**167**
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			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции .			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	**0**	**0**
номинална стойност в хил.			до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	**0**	**11**
Общо за раздел Б:	**12**	**34**	до 1 година		11
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	**0**	**0**
1. Суровини и материали	1	1	до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	**0**	**0**	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	**0**	**0**
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	**0**	**0**
Общо за група I:	**1**	**1**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	29	1	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 смесени предприятия, в т. ч.:	**0**	**0**
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	9	10	8. Други задължения, в. т. ч.:	**0**	**0**
над 1 година			до 1 година		
Общо за група II:	**38**	**11**	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	**0**	**0**
1. Акции и дяловев предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	**0**	**0**
3. Други инвестиции	5	5	до 1 година		
Общо за група III:	**5**	**5**	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:	**69**	**127**	- данъчни задължения, в т. ч.:	**0**	**0**
- в брой	12	13	до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	57	114	над 1 година		
Общо за група IV:	**69**	**127**	**Общо за раздел В, в т. ч.:**	**0**	**11**
Общо за раздел В:	**113**	**144**	до 1 година	0	11
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**125**	**178**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**125**	**178**

Дата на съставяне: 28.02.2011 год.

Ръководителя: Йордан Лупов

Съставител: /Майя Младенова/

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на „ТАЛИС" ЕООД ЕИК: 115171595 за периода 01.01.2010 – 31.12.2010

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	**419**	**295**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	**50**	**34**	а) продукция		
а) суровини и материали	18	13	б) стоки	419	295
б) външни услуги	32	21	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	**0**	**0**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:			4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	**22**	**22**	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**419**	**295**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	22	22	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	22	22	- 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.:	294	214	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:	6	
а) балансова стойност на продадените активи	292	212	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)	**366**	**270**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	1	1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**6**	**0**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:		13			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	1				
Общо финансови разходи (6 + 7)	**1**	**14**			
8. Печалба от обичайна дейност	**59**	**11**	8. Загуба от обичайна дейност	**0**	**0**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**367**	**284**	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	**425**	**295**
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**58**	**11**	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	6	2			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	52	9	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 ~~от~~ раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**425**	**295**	Всичко (Общо приходи + 11)	**425**	**295**

Дата на съставяне: 28.02.2011 год.

Съставител: Майя Караджова

Ръководител: /Йордан Йорданов/

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА: „ТАЛИС“ ЕООД ЕИК: 115171595

за периода 01.01.2010 – 31.12.2010

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	391	400	(9)	352	289	63
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	6	90	(84)			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)			0
6. Плащания при разпределения на печалби		5	(5)			0
7. Платени и възтановени данъци върху печалбата	59		59	46		46
8. Други парични потоци от основна дейност		7	(7)		7	(7)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**456**	**503**	(47)	**398**	**296**	102
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		1	(1)
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**	**1**	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0	8		8
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори		11	(11)		25	(25)
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)	**0**	**11**	-11	**8**	**25**	-17
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**456**	**514**	-58	**406**	**322**	84
Д. Парични средства в началото на периода			127			43
Е. Парични средства в края на периода			69			127

Дата на съставяне: 28.02.2011 год.

Ръководител: /Борян Лулов/

Съставител: /Мая Кафеджиева/

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на „ТАЛИС" ЕООД За 2010 г. ЕИК: 115171595

(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	5							153		9	**167**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											**0**
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
6. Финансов резултат за текущия период										53	**53**
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:								-86		-9	**-95**
- за дивиденти								-95			**-95**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**67**	**0**	**53**	**125**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**67**	**0**	**53**	**125**

Ръководител: Йордан Лупов

Дата на съставяне: 28.02.2011 год.

Съставител: Майя Караджова

С П Р А В К А за дълготрайните (дългосрочните) активи

Към 31.12.2010 на „ТАЛИС“ ЕООД

Приложение № 5

(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 постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	В намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи															
1. Земи (терени)				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
2. Сгради и конструкции				0			0				0			0	0
3. Машини и оборудване	18			18			18	17	1		18			18	0
4. Съоръжения				0			0				0			0	0
5. Транспортни средства	78			78			78	50	20		70			70	8
6. Основни стада				0			0				0			0	0
7. Др.дълготрайни материални активи	9			9			9	7			7			7	2
Обща сума I :	**105**	**0**	**0**	**105**	**0**	**0**	**105**	**74**	**21**	**0**	**95**	**0**	**0**	**95**	**10**
II. Дълготрайни нематериални активи															
1. Права върху собственост	5			5			5	2	1		3			3	2
2. Програмни продукти				0			0				0			0	0
3. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
4. Др.дълготр. нематериални активи				0			0				0			0	0
Обща сума II:	**5**	**0**	**0**	**5**	**0**	**0**	**5**	**2**	**1**	**0**	**3**	**0**	**0**	**3**	**2**
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Дялове и участия в т.ч.:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	x	x	x	x	x	x	x	0
- в дъщерни предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- в смесени предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- в асоциирани предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- в други предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
2. Инвестиционни имоти				0			0				0			0	0
3. Други дългосрочни ценни книжа				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
4. Дългосрочни вземания, в т.ч.:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	x	x	x	x	x	x	x	0
- от свързани предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- търговски заеми				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
- други дългосрочни вземания				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
5. Отсрочени данъци				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
Обща сума III:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Търговска репутация															
1. Положителна репутация				0			0				0			0	0
2. Отрицателна репутация				0			0				0			0	0
Обща сума IV:	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Общ сбор (I+II+III+IV):	**110**	**0**	**0**	**110**	**0**	**0**	**110**	**76**	**22**	**0**	**98**	**0**	**0**	**98**	**12**

Ръководител: /Йордан Денков/

Съставител: /Мая Калинова/

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
НА " ТАЛИС " ЕООД
Към 31.12.2010 година

I.УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Дружеството е основано като еднолично дружество и е регистрирано със съдебно решение № 8386 от 19.10.1998 г. на Пловдивски окръжен съд. Капиталът е 100 % частен.

Предметът на дейност на дружеството е: търговско посредничество на едро с разнообразни стоки.

II.БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

Общи положения

Годишният финансов отчет за 2010 г. е изготвен в съответствие с изискванията на националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия НСФОМСП, които са приложими към 31.12.2010 г.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2010 г. Данните за предходния период са съпоставими с тези от текущия. Извършено е прегрупиране на разходите и приходите във връзка с представянето на данните в ОПР и баланса съгласно изискванията на СС1 Представяне на финансови отчети от 01.01.2010 год.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческата цена, освен в случаите, когато с национален счетоводен стандарт се изисква друго. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева .

Формата на баланса и отчета за приходите и разходите е двустранна, отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2010 г.

Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на НСФОМСП изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи, и условни активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

Активите се оценяват по цена на придобиване .

Отчитане на ДМА.

ДМА обхващат активи, които ще се използват повече от един отчетен период

и са със стойност над 700,00 лв.

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването.

Определен е стойностен праг на същественост – 700,00 лв. Във връзка с променения праг на същественост от 500,00 лв. на 700,00 лв. Не са отписани наличните към 01/01/2010 г. ДМА с балансова стойност под 700,00 лв.

Активите с дълготраен срок на ползване, но със стойност под 700,00 лв. се отчитат като текущи разходи в периода на предобиване.

Предприятието е прилагало препоръчителния подход при последваща оценка на ДМА, съгласно действащия СС 16 до 01/01/2010г. поради което се счита, че няма промяна в счетоводната политика.

Последващите разходи, свързани с дълготраен актив, се отчитат като:

а / увеличение на балансовата стойност, когато с последващите разходи се удължава срока на годноста на актива или производителността му, постига се подобряване на качеството, свързани са с производството на нови продукти или съкращаване на производствените разходи, с тези разходи се увеличава балансовата стойност на актива.

б / текущите разходи, когато се извършва възстановяване на съществуващия актив за нормално функциониране.

При изчисляване на амортизациите на дълготрайни активи се прилага линейният метод на амортизация.

Използват се следните амортизационни норми :

Сгради	- 4 %
Машини, съоражения и оборудване	- 30 %
Транспортни средства	- 25 %
Стопански инвентар	- 15 %

Начислената амортизация по данъчния и счетоводния амортизационен план е еднаква.

Нематериални активи.

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив , съгласно СС38 и могат надежно да се оценят. Стойностният праг на същественост е от 700,00 лв. Последващи разходи, които водят до увеличаване на първоначално оценената икономическа изгода, се отчитат в увеличение стойността на актива. Използван метод на амортизация – линеен.

Предприятието е прилагало препоръчителния подход при последваща оценка на ДНМА, съгласно действащия СС 38 до 01/01/2010 г. поради което се счита,че няма промяна на счетоводната политика.

Материални запаси.

- СМЗ се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средна – претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец. Разходите за дейността се отчитат по икономически елементи. Предвид спецификата на дейността дружеството няма готова продукция.

Отчитане на приходи.

Дружеството отчита приходи от продажби на продукция и услуги.

- продажби от продажба на стоки – признава се на датата на предаването на продукцията на клиента.

- приходи от продажба на услуги – признават се взависимост от етапа на завършеност.

Оценка на валутни позиции.

Паричните позиции се оценяват към последното число на всеки текущ месец.

Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

Паричните средства във валута са оценени към датата на баланса по заключителния курс на БНБ – 1,95583 лв. за 1 евро.

Основен капитал – представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация.

В резултат от предприетите мерки за увеличаване приходите и намаляване разходите през 2010 г. дружеството е увеличило приходите си спрямо 2009 г. Към 31.12.2010 г. дружеството изцяло е погасило задължението си по лизинг. На основание предприетите действия, ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита 66 538,48 лв. неразпределени печалби от минали години.

Текуща печалба

Резултатът от 2010г. е 58 595,13 лв.печалба преди данъци и 52 735,62 лв. печалба след данъци.

Към данъчните вземания са включени следните пера

Корпоративен данък към 31/12/2010 г. 4267,23 лв.

ДДС за м.12/2010 г. 4238,56 лв.

Приходи

Към приходите от продажби са включени и следните видове приходи:

От продажба на стоки	*419 255,28*	
От лихви	*6138,08*	
общо	*425 393,36*	

Относно начислени данъци

За 2010 г. са начислени дивиденти в размер на 95 000,00 лв.

ДАТА :

гр. ПЛОВДИВ

Съставител :
/ Майя Караджова /

Ръководител:
/ Йордан Лулов /