

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на МОНТАНАСНАБ ЕООД
31.12.2010 г.

(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	31		2		0		128	1647	-172	-5	1631	
2. Промени в счетоводната политика											0	
3. Грешки											0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	31	0	2	0	0	0	128	1647	-172	-5	1631	
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
6. Финансов резултат от текущия период											0	
7. Разпределение на печалба в т.ч.:									-5	162	162	
- за дивиденди										5	0	
8. Покриване на загуба											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0	
- увеличения											0	
- намаления											0	
10. Други изменения в собствения капитал											0	
11. Салдо към края на отчетния период	31	0	2	0	0	0	128	1647	-177	162	1793	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0	
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	31	0	2	0	0	0	128	1647	-177	162	1793	

Дата на съставяне: 24.03.2009 г.

Съставител:

Ръководител:



.....
 Димитър Паров

.....
 Румен Георгиев

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на МОНТАНАСНАБ ЕООД
31.12.2010 г.

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност							
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		251	60	191	85	110	-25
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели				0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			11	-11		11	-11
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни				0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			2	-2		138	-138
7 Плащания при разпределения на печалби				0			0
8 Други парични потоци от основна дейност			26	-26	31	23	8
Всичко парични потоци от основна дейност (A)		251	99	152	116	282	-166
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
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, дивиденди 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							
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване 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		10	138	-128	710	1582	-872
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			2	-2	3	7	-4
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	961	963	-2
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		10	140	-130	1674	2552	-878
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)		261	239	22	1790	2834	-1044
Д. Парични средства в началото на периода							1046
Е. Парични средства в края на периода							2

Дата: 24.03.2011г.

Съставител: _____

МОНТАНАСНАБ ЕООД
Директор: _____

Хатанли Тасева
 Димитър Димитров Свояков

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „МОНТАНАСНАБ“ ЕООД
31.12. 2010 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
A. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	115	21
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	70	40	а) продукция		
а) суровини и материали	31	3	б) стоки	115	21
б) външни услуги	39	37	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10	10	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	9	8	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	2	4. Други приходи, в т.ч.:	222	47
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финаскрания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	3	2	Общо приходи от оперативната дейност	337	68
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	3	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	3	2	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	113	41	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	43	33
а) балансова стойност на продадени активи	113	13	а) приходи от предприятия от група	43	33
б) други		28	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	196	93	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.:			Общо финансови приходи	43	33
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	3	2			
- разходи, свързани с предприятия от група	1	2			
- отрицателни разлики от операции с финансови активи	2				
Общо финансови разходи	3	2	Общо приходи от обичайната дейност	380	101
Общо разходи за обичайната дейност	199	95	8. Загуба от обичайната дейност	0	0
8. Печалба от обичайната дейност	181	8	9. Извънредни приходи		
9. Извънредни разходи		8	Общо приходи	380	101
Общо разходи	199	103	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	2
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	181	0			
11. Разходи за данъци от печалбата	19	3			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	182	0	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	5
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	380	106	Всичко (Общо приходи + 11)	380	106

Дата на съставяне: 24.03.2011г.

Съставител: _____

Ръководител: _____



Учредител: _____
 Директор: _____
 24.03.2011г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
МОНТАНАСНАБ ЕООД
Към 31.12.2010 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но неизнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Натрупани (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	31	31
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви	2	2
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	128	128
1. Земи и сгради, в т.ч.:	206	167	Общо за група IV:	130	130
- земи	140	140	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	66	27	- неразпределена печалба	1647	1647
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непохита загуба	-177	-177
3. Сьоръжения и други			Общо за група V:	1470	1470
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	162	-9
Общо за група II:	206	226	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	1793	1631
III. Дългосрочни финансови активи			B. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	322	322	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 B:	0	0
6. Други заеми			B. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	322	322	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел B:	528	548	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
B. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукти и стоки в т.ч.:	397	379	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2	3
- стоки	397	379	- до 1 година	2	3
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	397	379	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4	3	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	865	719	- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	4	11	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	14	0
Общо за група II:	873	733	- до 1 година	14	
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	1	1
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	1	1
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година		
- в брой	5	3	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	19	1	9. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	12	29
Общо за група IV:	24	4	- до 1 година	12	29
Общо за раздел B:	1294	1116	- над 1 година		
G. Разходи за бъдещи периоди			Общо за раздел B, в т.ч.:	29	33
СУМА НА АКТИВА	1822	1684	- до 1 година	15	33
			- над 1 година	14	0
			10. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	1822	1684

Дата на съставяне: 24.03.2011г.

Съставител:

Ръководител:

Печат

Печат

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
и
пояснителни бележки
на
“Монтанаснаб”ЕООД
2010г.

Счетоводната политика на “Монтанаснаб”ЕООД се основава на основните принципи определени в чл. 4 на Закона за счетоводство.

В ал.3 на чл. 4 от ЗС е определен принципът за документална обоснованост на стопанските операции. В „Монтанаснаб”ЕООД документирането се базира на първични и вторични документи, а именно фактури, които съдържат всички реквизити по ЗСч и подписи на съставителя на документа и отговорен за стопанската операция.

Счетоводната политика на “Монтанаснаб”ЕООД е изградено на база на Националните счетоводни стандарти, като най-важните и специфични стопански операции, методи и принцип на осчетоводяване ще бъдат изложени по долу.

НСС 1 Представяне на финансови отчети

Счетоводно приключване в “Монтанаснаб”ЕООД се прави в края на финансовата година. Тогава се съставят всички отчети и справки посочени в ННС1 Ежемесечно се изготвят отчети за приходи и разходи.

НСС 2 – Отчитане на стоково-материалните запаси

Оценка на стоково-материалните запаси ще е необходима при продажбата им под доставната стойност, като разликата между доставната и нетната реализируема стойност на материалите, ще се отчита като други текущи разходи за дейността, когато нетната реализируема стойност е по-малка. През следващ период когато имаме обратна разлика(по-голяма нетна реализируема стойност), ще се осчетоводи възстановяване на предходното намаление на отчетната стойност на материалите за сметка на други приходи от дейността.

През 2010г. в стоки са заприходени намерените излишъци отпадъчни материали като отпадъчно желязо, шейн, отпадъчен меден окис, медна мат, магнезитни тухли и др. състойността на продажната им цена.

НСС 4 – Отчитане на амортизациите на активите

Амортизационната политика на “Монтанаснаб”ЕООД е изградена спазвайки изискванията на Закона за счетоводство и Националните счетоводни стандарти.

Фирмата е възприела срокове на годност на дълготрайните си активи са както следва:

- на сградите – 300 месеца или 4%годишна амортиз.норма.
- на машини – 40месеца или 30% г.амортиз.норма.
- на всички останали активи – 80 месеца или 15%г.амортиз.норма.

Методът на амортизация е линеен. Начисляването на амортизацията започва от началото на месеца, в който амортизируемият актив е въведен в експлоатация

Начислената амортизация се отчита като разход за дейностите, в които се използват активите.

НСС 8 – Нетни печалби или загуби, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

При формиране на печалбата (загубата) на „Монтанаснаб”ЕООД участват всички включени в отчета приходи и разходи за дейността, финансови разходи, както и извънредните приходи и разходи.

Разходи по икономически елементи се отчитат изцяло в разходи за основната дейност на фирмата, която се формира от услуги. Разходите за основна дейност се отнасят към приходи от продажба на стоки.

Финансовите разходи не се очакват.

Разходи за бъдещи периоди се формират от сумите които отразяват бъдещо ползване на материали или услуга, абонаменти и други.

Извънредните разходи се формират от балансовата стойност на принудително отчуждени активи и балансовата стойност на отписаните активи по повод на природни бедствия. Извънредните приходи са балансовата стойност на отписани пасиви по повод на природни бедствия и сумата на получени застрахователни суми.

При фундаментални грешки и промяна на счетоводната политика ще се използва алтернативния подход, т.е. корекцията ще бъде отразена в други приходи или разходи в текущия период. В края на отчетния период ще бъде изготвени проформа отчет за приходи и разходи, счетоводен баланс, отчет за собствения капитал.

НСС 12 – Данъци от печалбата

До Агенция вписване
Търговски Регистър
Гр. Враца

ПРИДРУЖИТЕЛНО ПИСМО

От „Монтанаснаб“ ЕООД
Вписано в търговския регистър на мОС
по фирмено дело 1837 /1991 год.

ЕИК: 821152414

Със седалище и адрес на управление:
гр. Монтана ул. „Индуриална“ 20
Представлявано от Управителя:
Румен Цеков Стоянов

Приложено към Заявление за обявяване на актове Г1 изпращаме Ви оригинали по един брой от следните отчети съгласно чл. 40, ал. 1 от ЗС и 9а. от Закона за търговския регистър.

1. Счетоводен баланс;
2. Отчет за приходите и разходите;
3. Отчет за паричните потоци;
4. Отчет за собствения капитал;
5. Протокол от общо събрание за приемане и обявяване на ГФО;
6. Счетоводна политика.

Гр. Враца
08.06.2011 г.

С уважение:
/Румен Цеков Стоянов

