"ПОЛИХАРТ 98" АД

Съставител (предприятие)

гр. Пловдив, ул."Иван Рилски" № 15

БУЛСТАТ

BG115216026

БАЛАНС
към 31.12.2009 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дългорайни) активи			***I. Записан капитал***	50	50
I. Нематериални активи			***II. Премии от емисии***		
Продукти от развойна дейност			***III.Резерв от последващи оценки***		
Концесии, патентни, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			***IV. Резерви***		
Търговска репутация			Законови резерви		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			Резерв, съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			Други резерви		
Земи и сгради, в т.ч.			***Общо за група IV:***		
- земи			***V. Натрупана печалба (загуба) от минали години***		
- сгради			- в т.ч. неразпределена печалба		
Машини, производствено оборудване и апаратура			- в т.ч. непокрита загуба	(233)	(140)
Съоръжения и други			***Общо за група V:***	(233)	(140)
Предоставени аванси и дълготрайни материални аквиви в процес на изграждане			***VI.Текуща печалба (загуба)***	(122)	(93)
Общо за група II:					
III. Дългосрочни финансови активи					
Акции и дялове в предприятия от група			**Общо за раздел "А":**	(305)	(183)
Предоставени заеми на предприятие от група	217	217	**Б. Провизии и сходни задължения**		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			Провизии за данъци, в т.ч.		
Дългосрочни инвестиции			- отсрочени данъци		
Други заеми			Други провизии и сходни задължения		
Изкупени собствени акции			**Общо за раздел "Б":**		
номинална стойност ..... хил.лв			**В. Задължения**		
Общо за група III:	217	217	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
IV. Отсрочени данъци:			- до 1 година		
			- над 1 година		
Общо за раздел "Б":	217	217	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
			- до 1 година		
			- над 1 година		

0855 Атанаска Симеонова
Регистриран одитор

"ПОЛИХАРТ 98" АД

Съставител (предприятие)

гр. Пловдив, ул."Иван Рилски" № 15

БУЛСТАТ

BG115216026

БАЛАНС
към 31.12.2009 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			Получени аванси, в т.ч.	8	80
I. Материални запаси			- до 1 година		8
Суровини и материали	14	14	- над 1 година	8	72
Незавършено производство			Задължения към доставчици, в т.ч.	378	276
Продукция и стоки, в т.ч.	8	8	- до 1 година	40	224
- продукция	8	8	- над 1 година	338	52
- стоки			Задължения по полици, в т.ч.		
Предоставени аванси			- до 1 година		
Общо за група I:	22	22	- над 1 година		
II. Вземания			Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	8	58	- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.	14	14	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- над 1 година	14	14	- до 1 година		
Взенания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч			- над 1 година		
- над 1 година			Други задължения, в т.ч.	193	154
Други взенания	12	16	- до 1 година	80	39
- над 1 година	10	10	- над 1 година	113	115
Общо за група II:	34	88	- Към персонала в т.ч.	40	39
III. Инвестиции			-- до 1 година	40	39
Акции и дялове в предприятия от група			-- над 1 година		
Изкупени собствени акции			- Осигурителни задължения, в т.ч.	75	46
номинална стойност ..... хил.лв			-- до 1 година	25	23
Други инвестиции			-- над 1 година	50	23
Общо за група III:			- Данъчни задължения, в т.ч.	20	11
IV. Парични средства, в т.ч.	1		-- до 1 година	15	6
- в брой	1		-- над 1 година	5	5
- в безсрочни сметки (депозити)			- Осигурителни задължения, в т.ч.		
Общо за група IV:	1		-- до 1 година		
Общо за раздел "В":	57	110	-- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Общо за раздел "В", в т.ч.:**	579	510
			- до 1 година	120	271
			- над 1 година	459	239
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	274	327	**Сума на пасива (А+Б+В+Г)**	274	327
Д. Условни активи			**Д. Условни пасиви**		

Гл.счетоводител: **Г.Трифонова**

0055 Атанаска Симеонова Регистриран одитор

Изп.директор: **инж.Ат.Тамбушев**

11.03.2010г. Заверил:

"ПОЛИХАРТ 98" АД

Съставител (предприятие)

гр. Пловдив, ул. "Иван Рилски" № 15

БУЛСТАТ

BG115216026

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към 31.12.2009 г.

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. Разходи за оперативна дейност		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		2
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	26	165
а) суровини и материали	14	144
б) външни услуги	12	21
3. Разходи за персонала, в т.ч.	118	114
а) разходи за възнаграждения	101	95
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	17	19
- осигуровки, свързани с пенсии	9	12
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.	5	39
а) балансова стойност на продадените активи		32
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	149	320
II. Финансови разходи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	149	320
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)		
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	149	320

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. Нетни приходи от продажби на:		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	27	191
а) продукция		190
б) стоки		
в) услуги	27	1
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.		36
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	27	227
II. Финансови приходи		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финасови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност	122	93
9. извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	27	227
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	122	93
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	122	93
Всичко (Общо приходи + 11)	149	320

Гл.счетоводител:
Ганка Трифонова

11.03.2010 г.

Заверил:

0055 Атанаска Симеонова
Регистриран одитор

Изп.директор:
инж. Атанас Трифонов

"ПОЛИХАРТ 98" АД
Съставител (предприятие)

БУЛСТАТ BG115216026 *Вид дейност* производство

гр.Пловдив, ул. "Иван Ралски" № 15
Град, (село) ул.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ПОЛИХАРТ 98" АД
за 2009 г.

(хил. лева)

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 особствени 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	50								(233)		(183)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	50								(233)		(233)
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
- увеличения											
- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(122)	(122)
7. Разпределения на печалбата, в т.ч.											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличения											
- намаления											
10. Други изменения на собствения капитал											
11.Салдо към края на отчетния период	50								(233)	(122)	(305)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	50								(233)	(122)	(305)

Гл.счетоводител: Ганка Трифонова

Изп.Директор: инж.Атанас Тамбушев

11.03.2010 г. Заверил:

0055 Атанаска Симеонова
Регистриран одитор

"ПОЛИХАРТ 98" АД АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО ПЛОВДИВ

"ПОЛИХАРТ 98" АД
Съставител (предприятие)

БУЛСТАТ

гр.Пловдив, ул. "Иван Рилски" № 15

BG115216026

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

"ПОЛИХАРТ 98" АД

за 2009 г.

(хил. лева)

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 основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	10	44	(34)	221	192	29
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		78	(78)		73	(73)
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределение на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	115	2	113	59	20	39
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	125	124	1	280	285	(5)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност					1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)					1	(1)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	125	124	1	280	286	(6)
Д. Парични средства в началото на периода						(6)
Е. Парични средства в края на периода			1			
в т.ч. в подотчетни лица						

Гл.счетоводител:
Ганка Трифонова

Изп.директор:
инж.Атанас Тамбушев

11.03.2010г. Заверил:

0055 Атанаска Симеонова
Регистриран одитор

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

АТАНАСКА ГЕОРГИЕВА СИМЕОНОВА
ДИПЛОМА № 0055/23.06.1992Г.

До
Акционерите
на "Полихарт 98" АД
гр. Пловдив

1. Ние извършихме одит на годишния финансов отчет на "Полихарт 98" АД , включващ счетоводен баланс към 31 декември 2009г., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

2. Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България, се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

3. Отговорност на одитор

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одита да бъде планиран и проведен така,че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката от рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури,които са необходими при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразено от нас одиторско мнение.

4. Мнение

По наше мнение финансовия отчет предоставя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2009г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството на България ние се запознахме с годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на дружеството. Годишният доклад за дейността не е част от финансовия отчет и е приложен към него. Считаме че съществува съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на дружеството.

0055 Атанаска Симеонова
Регистриран одитор

11.03.2010г.
гр.Пловдив,
ул."Братя Миладинови" 7а

Регистриран одитор:
Атанаска Симеонова

"ПОЛИХАРТ 98" АД ПЛОВДИВ