

Справка За оповестяване на счетоводната политика

Правила, форми, методи и процедури за отчитане на активите ,
пасивите , приходите и разходите

I. Активи

1. Дълготрайни материални активи (ДМА)

1.1 Признание на дълготрайни материални активи

Един актив се признава и отчита като дълготраен материален актив, когато:

- а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- г) стойност при придобиване не по-малко от 700 лв.

1.1.1. Първоначална оценка на дълготрайни материални активи

1.2.1. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

1.2. Оценка след първоначалното признаване

1.4.1. Възприет е препоръчителния подход по НСС 16 ДМА, а именно:

След първоначално признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

1.3. Условия за обезценяване на активи

1.3.1. Обезценка на активите се извършва в края на отчетния период във връзка със съставянето на годишния финансов отчет.

1.3.2. Обезценка на активите се извършва, като се спазва следния ред:

- определя се дали са налице условия за обезценка на актив;
- определя се възстановимата стойност на актива;
- определя се загубата от обезценка на актива.

1.3.3. За да се определи наличието на условия за обезценка на актива, се използват:

- а) външни източници на информация;
- б) вътрешни източници на информация;
- в) други източници на информация.

1.3.4. При определяне необходимостта от обезценка на актива, предприятието прилага принципа за същественост.

1.4. Отписване на дълготрайни материални активи

1.8.1. Дълготраен материален актив се отписва от баланса при продажба или когато активът окончателно бъде изведен от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди.

1.8.2. Печалбите или загубите от отписването на дълготраен материален актив се отчитат, както следва при:

- а) продажба- разликата между нетния приход от продажбата и балансовата стойност се отчита като печалба или загуба;
- б) замяна с други активи не се счита печалба или загуба, освен ако това е предвидено в друг счетоводен стандарт;

1.8.3. Не е налице отписване на дълготрайни материални активи, когато се извеждат временно от употреба – за ремонтване, за подобряване, за консервиране и т.н.

1.8.4. При отписване на преценяван дълготраен материален актив резервът от последващи оценки, създаден за него, се отчита като неразпределена печалба.

1.5. Амортизация

1.5.1. Използва се линейния метод на амортизация, като амортизационните норми са равни на данъчнопризнатите.

Нематериални активи

1.6. Признаване и отчитане на нематериалните активи.

1.6.1. Един актив се класифицира за признаване и отчитане като нематериален актив, когато:

- а) отговаря на определението за нематериален актив;
- б) при придобиването му може надеждно да се оцени;
- в) от използването на актива се очакват икономически изгоди, доказани с:
 - наличие или план за набавяне на достатъчно ресурси, позволяващи на предприятието да получи очакваните икономически изгоди;
 - възможност ефективно да изпълнява функционалната си роля в съответствие с намерението на предприятието относно употребата му;
 - ясно дефинирана и конкретизирана техническа осъществимост.
- г) има стойност при придобиването му не по-малка от 700 лв

3. Стоково – материални запаси (СМЗ)

3.1. СМЗ, ползвани в предприятието са краткотрайни материални активи под формата на:

- а) Материали
- б) Незавършено производство

3.2. Оценка на стоково-материални запаси

3.2.1. Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, разликата се отчита като други текущи разходи за дейността в края на годината.

1.3. Доставка стойност на стоково-материалните запаси (историческа цена)

Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването (преработката), както и други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние (материали, продукция, стоки, незавършено производство и др.).

3.4. Методи за отписване на стоково-материални запаси при тяхното потребление.

Препоръчителен подход

3.4.1. Стоково-материалните запаси се отписват по метода на средно претеглената стойност

II. Приходи

Приходите се отчитат като приходи от дейността (от продажби на продукция, стоки, услуги, от финансираня и приходи от други продажби), финансови приходи и извънредни приходи.

Финансовите приходи са: Приходи от лихви и от дялови участия; положителните разлики от операции с финансови инвестиции и инструменти; положителните разлики от промяна на валутни курсове; другите приходи от финансови операции.

Извънредни приходи са приходите, които са възникнали случайно или са резултат от събития, извън обичайната дейност и не се очаква да възникнат отново в близко бъдеще.

Приходите, получени от предприятието през отчетния период за дългосрочно и краткосрочно финансиране, които са свързани с извършването на разходи през следващите отчетни периоди, се отчитат като финансираня.

III. Разходи

1. Отчитане на разходите.

1.1. Разходите се отчитат като разходи за дейността по икономически елементи (материали, външни услуги, амортизации, възнаграждения, осигуровки и други), финансови разходи, извънредни разходи и разходи за данъци върху печалбата.

2. Признаване на разходите.

Разходите за основна дейност се признават изцяло за месеца, за който са извършени при спазване на принципа за съпоставимост на приходите с разходите. За целта се води съответната аналитична отчетност за отчетените в група 61 разходи.

I. Счетоводни документи и документооборот.

1. При изграждането и поддържането на счетоводната система предприятието осигурява:

- 1.1. Всеобхватно хронологично регистриране на счетоводните операции;
 - 1.2. Систематични счетоводни регистри за обобщаване на счетоводната информация, които се откриват в началото на отчетния период и се приключват в неговия край;
 - 1.3. Синтетични и аналитични счетоводни регистри, както и равенство и връзка между тях.
 - 1.4. Междинно и годишно приключване на счетоводните регистри, съставяне на оборотна ведомост;
 - 1.5. Изменения в извършените счетоводни записвания чрез съставяне на коригиращи счетоводни статии;
 - 1.6. Прилагане на индивидуален сметкоплан.
2. Използва се счетоводен софтуер за обработка на информацията.

II. Индивидуален сметкоплан.

Дейността на дружеството се организира като се използват синтетични и аналитични счетоводни сметки. С оглед спецификата на дружеството и изискването по чл.5 от Закона за счетоводството е изготвен индивидуален сметкоплан – приложение към настоящата счетоводна политика.

III. Инвентаризации

Активите и пасивите се инвентаризират в следните срокове:

1. Дълготрайните материални и нематериални активи – веднъж на година;
2. Материалните запаси - най-малко веднъж в годината;
3. Останалите активи и пасиви – преди съставянето на годишния финансов отчет.

Инвентаризациите се извършват от комисия по ред, определен от управителя на предприятието, с цел достоверно представяне на активите и на пасивите в годишния финансов отчет.

Инвентаризации се извършват и по искане на органите на съдебната власт и на други органи, когато това е предвидено в закона.

Дата 19.01.2014

Съставител:

Ф. Чакър

Управител:

С. Сеидов



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Калето" ООД гр. Кубрат

към 31.12.2010 г.

ПАСИВ

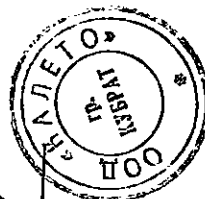
АКТИВ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Сума (лв.)	
		Сума (лв.)		Сума (лв.)		Сума (лв.)	
		Текуща година	Предишна година	Текуща година	Предишна година	Текуща година	Предишна година
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ	
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	
І. Продукти от развойна дейност		І. Продукти от развойна дейност		І. Продукти от развойна дейност		І. Продукти от развойна дейност	
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи		2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи		2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи		2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи	
3. Търговска репутация		3. Търговска репутация		3. Търговска репутация		3. Търговска репутация	
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.		4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.		4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.		4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.	
Общо за група I		Общо за група I		Общо за група I		Общо за група I	
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ	
1. Земи и сгради, в т.ч.:		1. Земи и сгради, в т.ч.:		1. Земи и сгради, в т.ч.:		1. Земи и сгради, в т.ч.:	
— земи		— земи		— земи		— земи	
— сгради		— сгради		— сгради		— сгради	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2. Машини, производствено оборудване и апаратура	
3. Съоръжения и други ДМА		3. Съоръжения и други ДМА		3. Съоръжения и други ДМА		3. Съоръжения и други ДМА	
4. Предпост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане		4. Предпост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане		4. Предпост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане		4. Предпост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане	
Общо за група II		Общо за група II		Общо за група II		Общо за група II	
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ	
1. Акции и дялове от предприятия в група		1. Акции и дялове от предприятия в група		1. Акции и дялове от предприятия в група		1. Акции и дялове от предприятия в група	
2. Предоставени заеми на предприятия в група		2. Предоставени заеми на предприятия в група		2. Предоставени заеми на предприятия в група		2. Предоставени заеми на предприятия в група	
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия	
4. Предпост. земи, свърз. в асоц. и смесени предприятия		4. Предпост. земи, свърз. в асоц. и смесени предприятия		4. Предпост. земи, свърз. в асоц. и смесени предприятия		4. Предпост. земи, свърз. в асоц. и смесени предприятия	
5. Дългосрочни инвестиции		5. Дългосрочни инвестиции		5. Дългосрочни инвестиции		5. Дългосрочни инвестиции	
6. Други заеми		6. Други заеми		6. Други заеми		6. Други заеми	
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.		7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.		7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.		7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.	
Общо за група III		Общо за група III		Общо за група III		Общо за група III	
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЛИ		ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЛИ		ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЛИ		ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЛИ	
Общо за група IV		Общо за група IV		Общо за група IV		Общо за група IV	
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ	
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ		І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ		І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ		І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	
1. Материали и суровини		1. Материали и суровини		1. Материали и суровини		1. Материали и суровини	
2. Незавършено производство		2. Незавършено производство		2. Незавършено производство		2. Незавършено производство	
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		3. Стоки и продукция, в т.ч.:		3. Стоки и продукция, в т.ч.:		3. Стоки и продукция, в т.ч.:	
— продукция		— продукция		— продукция		— продукция	
— стоки		— стоки		— стоки		— стоки	
4. Предоставени аванси		4. Предоставени аванси		4. Предоставени аванси		4. Предоставени аванси	

Опис на група I:		30	40	до 1 година	над 1 година
II. КРАТКОСРОЧНИ ИЗЕМАНИЯ					
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		130	132	до 1 година	над 1 година
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:				до 1 година	над 1 година
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				до 1 година	над 1 година
4. Други заемания, в т.ч.:		702	358	до 1 година	над 1 година
ОБЩО по група II:		832	490	до 1 година	над 1 година
III. ИНВЕСТИЦИИ					
1. Акции и дялове на предприятия от група				до 1 година	над 1 година
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				до 1 година	над 1 година
3. Други инвестиции				до 1 година	над 1 година
ОБЩО по група III:				до 1 година	над 1 година
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					
1. Парични средства в брой		2	19	до 1 година	над 1 година
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			7	до 1 година	над 1 година
ОБЩО по група IV:		2	26	до 1 година	над 1 година
ОБЩО по група V:					
ОБЩО по група V:		944	479	до 1 година	над 1 година
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ					
1				до 1 година	над 1 година
ОБЩО по група VI:		1		до 1 година	над 1 година
СУМА НА АКТИВА (сумени А+Б+В+Г)		1375	132	до 1 година	над 1 година
УСЛОВНИ АКТИВИ				до 1 година	над 1 година
ОБЩО по група VII:		1375	132	до 1 година	над 1 година

Дата: 18.01.2011

Съставил:
Ф. Чакър

Управител:
С. Селдов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "Калето" ООД гр. Кубрат
за 2010 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в 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	315	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	549	162
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	333	272	а) продукция	549	162
а) суровини и материали	199	199	б) стоки	0	0
б) външни услуги	134	73	в) услуги	0	0
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	35	28	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	44
а) разходи за възнаграждения	30	22	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	4	4. Други приходи, в т.ч:	248	223
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансиране	173	198
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	13	171	Общо приходи от оперативна дейност (1+ 2+ 3+ 4)	797	419
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	13	171	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	13	171	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	214	181	7. Други гювни и финансови приходи, в т.ч:	24	94
а) балансова стойност на продадените активи	65	25	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови акт		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	910	620	в) положителни разлики от промяна на валутни курсова		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, изключително инвестиционни, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	24	94
7. Разходи за гювни и други финансови разходи, в т.ч.:	39	30			
Общо финансови разходи (6 + 7)	39	30			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	949	650	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	821	513
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	128	137
11. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	0	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	128	137
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	949	650	Всичко (Общо приходи + 11)	949	650

Дата на съставяне: 18.1.2011

Съставител:

Ф. Чакър

Управител

С. Сеидов



ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "Калето" ООД гр. Кубрат
за периода 01.01.2010 до 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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1327	1407	(80)	1077	1154	(77)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		25	(25)		19	(19)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	35	(35)	22	25	(3)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		0	0		11	(11)
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	27	2	25
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1327	1467	(140)	1126	1211	(85)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
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						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0

(хил. лв.)

СПРАВКА
за наличностите (дълготрайните) активи
на "Келто" ООД гр. Кюстен
към 31.12.2010 година

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на наличностите					Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		Прекратена стойност (4+8-9)	Баланс
	В началото на годината	На по-отдавна	На излизане	В края на годината	Увеличение	Намаляване	В началото на годината	Начислено	Отписано	Увеличение	Намаляване				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, промишлени прозекти	0						0	0					0	0	
3. Търговски Регулации							0						0	0	
4. Предоставени лицензи и нематериални активи в процес на															
Общо за група I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.															
- земи	41	0	0	41	0	0	41	7	1	0	8	0	8	33	
- сгради	16			16			16							16	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	610	0	0	610			610	668	0		568		568	82	
3. Сторъжения и други	627	0	0	627			627	410	12	0	422		422	105	
4. Предоставени лицензи и дълготрайни материални активи в	0	0	0	0			0				0		0	0	
Общо за група II	1 178	0	0	1 178	0	0	1 178	876	13	0	888	0	888	190	
III. Дълготрайни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия															
3. Акции и дялове в асоциирана и свързана															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирана и свързана предприятия															
5. Дълготрайни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV. Остатъци дългит															
Общо наличности (дълготрайни) активи	1 178	0	0	1 178	0	0	1 178	876	13	0	888	0	888	190	
(4+ 11 + 13 + 15)															

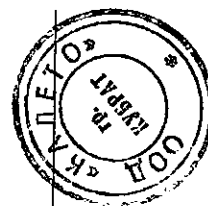
Дата на съставяне: 18.01.2011

Съставител:

Ф. Чанков

Удостоверител:

С. Савцов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "Калето" ООД гр. Кубрат

за 2010 година

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	Незапазена печалба	Непокрита загуба				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	5						565	440		-137	873		
2. Промени в счетоводната политика											0		
3. Грешки											0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	565	440	0	-137	873		
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											0		
- увеличение											0		
- намаление											0		
6. Финансов резултат за текущия период											-128	-128	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											0	-20	
- за дивиденди								-20			-20		
8. Покриване на загуба								-137		137	0	0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0	0	
- увеличение											0	0	
- намаление											0	0	
10. Други изменения в собствения капитал											0	0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	565	283	0	-128	725		
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	565	283	0	-128	725		

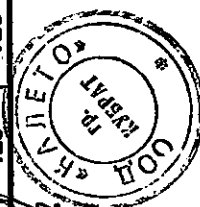
Дата на съставяне: 18.01.2011

Съставител:

Ф. Цакър

Управител:

С. Сейдов



ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "Калето" ООД гр. Кубрат
за периода 01.01.2010 до 31.12.2010

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1327	1407	(80)	1077	1154	(77)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държави за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		25	(25)		19	(19)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	35	(35)	22	25	(3)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		0	0		11	(11)
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	27	2	25
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1327	1467	(140)	1126	1211	(85)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинация -придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
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						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0

(хил. лв.)

Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	364	229	135	410	308	104
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		19	(19)		0	0
Плащания на задължения по лизингови договори		0	0		0	0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	364	248	116	410	308	104
Г.Изменения на паричните средства през периода (A + Д.Парични средства в началото на периода	1691	1715	(24)	1536	1517	19
Е.Парични средства в края на периода			26			7
			2			28

Дата: 18.01.2011

Съставител:

Ф. Цакър

Управител:

С. Саидов

