Приложение № 6 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на *"ЕНЕРГОРЕМОНТ - СЛИВЕН" ООД*

адрес *гр. Сливен, ул. „Стефан Караджа" № 21*

Към *31.12.2010 год.*

АКТИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи	0	0
II. Дълготрайни материални активи	156	114
III. Дългосрочни финансови активи	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0
Общо за раздел Б:	**156**	**114**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси	105	120
II. Вземания в т.ч. :	512	488
Над 1 година	317	0
III. Инвестиции	0	0
IV. Парични средства	154	55
Общо за раздел В:	**771**	**663**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**24**	**20**
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г)	**951**	**797**

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии	0	0
III. Резерв от последващи оценки	7	7
IV. Резерви	17	17
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.	340	200
VI. Текуща печалба (загуба)	507	452
Общо за раздел А:	**876**	**681**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	**0**	**0**
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ, в т.ч. :	**75**	**116**
До 1 година	65	107
Над 1 година	10	9
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**0**	**0**
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В+ Г)	**951**	**797**

Дата: 28.02.2011

Съставител : .....
/ Иван Алексиев /

Ръководител : .....
/ Стойчо Стойков /

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *„ЕНЕРГОРЕМОНТ – СЛИВЕН“ ООД*

адрес *гр. Сливен, ул. „Стефан Караджа“ № 21*

за *2010 год.* *(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	1960	942	1018	1739	819	920
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	434	(434)	0	448	(448)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	0	4	(4)	0	8	(8)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	99	(99)	0	48	(48)
Плащания при разпределения на печалби	0	311	(311)	0	195	(195)
Други парични потоци от основната дейност	0	21	(21)	0	26	(26)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**1960**	**1811**	**149**	**1739**	**1544**	**195**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	47	(47)	0	10	(10)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти 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 инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	**0**	**47**	**(47)**	**0**	**10**	**(10)**
В. Парични потоци от финансовата дейност			0			
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2	2	0	0	50	(50)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0	0	118	(118)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори	0	3	(3)			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	**2**	**5**	**(3)**	**0**	**168**	**(168)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1962**	**1863**	**99**	**1739**	**1722**	**17**
Д. Парични средства в началото на периода			**55**			**38**
Е. Парични средства в края на периода			**154**			**55**

Дата: 28.02.2011 Съставител: ..... / Иван Алексиев /

Ръководител: ..... / Стойчо Стойков /

„ЕНЕРГОРЕМОНТ Сливен“ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *„ЕНЕРГОРЕМОНТ – СЛИВЕН“ ООД*

адрес *гр. Сливен, ул. „Стефан Караджа“ № 21*

за *2010 год.*

Наименование на разходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година	Наименование на приходите		Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
А. Разходи				**А. Приходи**			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	33	0	1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1639	1464
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	591	507		а/ Продукция	1606	1440
	а/ суровини и материали	433	358		б/ Стоки		
	б/ външни услуги	158	149		в/ Услуги	33	24
3	Разходи за персонала, в т.ч.	415	397	2	Увеличение на запасите от продукция и назавършено производство	0	0
	а/ разходи за възнаграждения	354	337	3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	8	0
	б/ разходи за осигуровки, в т.ч.	61	60	4	Други приходи, в т.ч.	2	13
	осигуровки, свързани с пенсии	22	39		- приходи от финансирания	0	0
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	26	40		***Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)***	**1649**	**1477**
	а/ разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	26	40	5	Приходи отучастия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
	- разходи за амортизация	26	40		- 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.	14	20	7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		
	а/ балансова стойност на продадените активи	2	11		а/ приходи от предприятия от група		
	б/ провизии				б/ положителни разлики от операции с финансови активи		
					в/ положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо разходи за оперативна дейност /1+2+3+4+5/:		**1079**	**964**	***Общо финансови приходи /5+6+7/***		**0**	**0**
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите принати като текущи /краткосрочни/ активи, в т.ч.						
	- отрицателни разлики отпромяна на валутни курсове						
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	5	10				
	а/ разходи, свързани с предпирятия от група						
	б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи						
Общо финансови разходи /6+7/		**5**	**10**				
8	**Печалба от обичайна дейност**	**565**	**503**	8	**Загуба от обичайна дейност**	**0**	**0**
9	**Извънредни разходи**	**0**	**0**	9	**Извънредни приходи**	**0**	**0**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		**1084**	**974**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**		**1649**	**1477**
10. Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/		**565**	**503**	**10. Счетоводна загуба /общо приходи-общо разходи/**		**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата		**58**	**51**				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративиния данък							
13. Печалба (10-11-12)		**507**	**452**	**11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)**		**0**	**0**
Всичко (Общо разходи +11+12+13)		**1649**	**1477**	**Всичко (Общо приходи +11)**		**1649**	**1477**

Дата: 28.02.2011

Съставител: .....
/ Иван Алексиев /

Ръководител: .....
/ Стойчо Стойков /

ЕНЕРГОРЕМОНТ СЛИВЕН ООД

„ЕНЕРГОРЕМОНТ - СЛИВЕН“ ООД
гр. Сливен, ул. „Стефан Караджа“ № 21

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31.12.2010 г.

1. Учредяване и регистрация

"ЕНЕРГОРЕМОНТ-СЛИВЕН" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Сливенски окръжен съд по фирмено дело № 116/1996 г.

Предметът на дейност на дружеството е свързан с производство на резервни части енергийни обекти, ремонт на енергийни обекти, топлопреносни системи, съоръжения, възли и детайли за тях и др.

2. Счетоводна политика. Общи положения.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

При отчитане на печалби и загуби от минали години е приложен препоръчителния подход. Всяка корекция се отчита за сметка на неразпределена печалба от минали години. Всички данни за текуща и предходна година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1. По актива на счетоводния баланс

3.1.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Част от дълготрайните материални активи са били преоценени по тяхната справедлива стойност въз основа на действащото законодателство. През текущата година не е извършвана обезценка на ДМА.

3.1.2. Предприятието приема праг на същественост на дълготрайните материални активи да бъде 500 лв. (Петстотин лева)

3.1.3. Дълготрайните нематериални активи се оценяват по тяхната цена на придобиване, намалена с изчислената амортизация.

3.1.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно-претеглена цена. Няма дадени материални запаси в залог за обезпечаване на пасиви.

3.1.5. Вземанията в лева от клиенти, от предоставени аванси и други вземания са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.1.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

3.1.7. Като разходи за бъдещи периоди се представят разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година.

3.2. По пасива на счетоводния баланс

3.2.1. Основният капитал е представен по номинална стойност и представлява внесения от съдружниците капитал и съответства на данните в Търговския регистър.

3.2.2. Предприятието отчита преоценъчен резерв в баланса си. През отчетния период не са извършвани преоценки на дълготрайни материални активи.

3.2.3. Задълженията в лева към доставчици, към персонала, към социалното осигуряване и към други кредитори са оценени по стойността на тяхното възникване.

3.2.4. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейният метод. По групи активи се прилагат следните амортизационни норми :

Групи активи	Амортизационна норма (%)
1. Сгради и съоръжения	4
2. Машини и оборудване	30
3. Транспортни средства, без автомобили	10
4. Компютърна техника, периферни устройства към тях, софтуер и право на ползване на софтуер, мобилни телефони	50
5. Автомобили	25
6. Активи с ограничен срок за ползване, съгл. договорни отношения или законово задължение	100/години на правното ограничение, но не повече от 33,3
7. Всички останали активи	15

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация.

3.2.5. Към 31.12.2010 год. предприятието няма задължения по договори за лизинг.

3.2.6. Задълженията към персонала, посочени в пасива на баланса представляват неизплатени доходи на персонала.

3.2.7. В предприятието не са отчетени провизии на задълженията.

4. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите от дейността са начислявани в момента н тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването причинна следствена връзка между тях. През периода не са отчетени загуби от обезценка.

5. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство предприятието дължи корпоратив данък в размер на 10 % върху данъчната печалба.

6. Сделки със свързани лица

През текущата финансова година не са отчетени сделки със свързани лица.

7. Събития след датата на отчета

Няма настъпили събития след датата на отчета, които да са от съществено значени предприятието.

8. Допълнителни оповестявания, съгл. т. 24.2. от СС 1 - Представяне финанс отчети

8.1. Оповестяване на валутния курс, използван за преизчисляване в отчетн валута на паричните позиции в чуждестраннна валута *(т.24.2 „д" СС-1)*.

Предприятието отчита парични плащания в чуждестранна валута. Преизчисле позиции и получените валутни разлики се отчитат с валутен курс към датата на отчета.

8.2. Оповестяване на предприятията, в които дружеството притежава 20 на сто или повече от капитала им, с изключение на тези които са несъществени *(т.24.2 „е" СС-1)*.

Предприятието не притежава дялове от капитала на други предприятия.

8.3. Оповестяване на предприятията, в които дружеството е неограничено отговорен съдружник *(т.24.2 „ж" СС-1)*.

Предприятието няма участия като неограничено отговорен съдружник в други предприятия.

8.4. Оповестяване на информация за размера на предоставени аванси и кредити на административния персонал и членове на органи за управление *(т.24.2 „м" СС-1)*.

Предприятието няма предоставени аванси и/или кредити на административен персонал и членове на управителни органи на управление.

8.5. Оповестяване на информация за участие в група от предприятия *(т.24.2 „о" СС-1)*

Предприятието няма участие в предприятия от група.

8.6. Оповестяване на информация за притежаваните акции *(т.24.2 „п" и „р" СС-1)*

Предприятието не притежава акции и не е придобивало собствени акции.

8.7. Оповестяване на информация за сумата на задълженията, представени в счетоводния баланс, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години *(т.24.2 „с" СС-1)*.

Предприятието няма задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години.

8.8. Оповестяване на информация за сумата на задълженията, за които са предоставени обезпечения *(т.24.2 „т" СС-1).*

Предприятието е предоставяло обезпечения по задълженията, съществуващи в счетоводния баланс към 31.12.2010 г., както следва :

С П Р А В К А

за задълженията, представени в счетоводния баланс, за които са предоставени обезпечения към 31.12.2010 г.

Задължения, с предоставени обезпечения	***Естество и форма на обезпечението***	***Сума (хил. лева)***
1.Банков кредит – овърдрафт по разплащателна сметка	Ипотека на недвижими имоти - земя и сгради	344
Обща сума на обезпеченията:	**х**	**344**

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие. На управляващия орган на предприятието не са известни данни, които да водят до несигурност относно възможността предприятието да продължи своята дейност.

28.02.2011 г. Съставител: / Иван Алексиев / Управител: / Стойно Стойков /