

ПАРТНЕР-ЖСП ЕООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2009 Г.

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
на "ПАРТНЕР-ЖСП" ЕООД
към 31.12.2009 г.

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизации				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в начало на периода	на постъпили през периода	на изтекли през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляване	7	в начало на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляване	14	15
	1	2	3	4	5	6		8	9	10	11	12	13		
а															
I. Дълготрайни нематериални активи															
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2			2			2	2			2			2	
Обща за група I:	2			2			2	2			2			2	
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради в т. ч.	442	34		476			476	2	1		3			3	473
- земи	414	34		448			448								448
- сгради	28			28			28	2	1		3			3	25
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	155	46		201			201	63	46		109			109	92
3. Съоръжения и други в т. ч.	588	249	8	829			829	161	108	2	267			267	562
- транспортни средства	524	246	8	762			762	128	96	2	222			222	540
- стопански инвентар	64	3		67			67	33	12		45			45	22
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	33	242	275												
Обща за група II:	1218	571	283	1506			1506	226	155	2	379			379	1127
III. Отерочени данъци	15		7	8			8								8
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	1235	571	290	1516			1516	228	155	2	381			381	1135

Дата: 19.03.2010 г.

Съставител:
/Ивелина Кирова/

Ръководител:
/Жеко Попов/



21. Дълготрайни активи

Има ограничения върху правото на собственост на земя, заложена като обезпечение по договор за финансов кредит с балансова стойност 410 хил.лв..

По договори за финансов лизинг са получени Нисан Кабстар 35.11 с монтирана повдигаща се площадка и ремарке – повдигаща се платформа „Пратика ЕП 185” на стойност 148 хил.лв. Задълженията по лизинговите договори е 74 хил.лв. Като финансови разходи за бъдещи периоди по договорите за финансов лизинг са отразени 7 хил.лв.

По договори за оперативен лизинг, през отчетния период дружеството е ползвало следните активи, които са чужда собственост:

- Ауди А 4 – В 17 94 РС;
- Фолксваген Голф 1.9 TDI – В 85 82 КН;
- Мерцедес Спринтер 311 CDI – СА 71 75 КВ.

В края на текущия период отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи, собственост на дружеството е както следва:

Група активи	Отчетна стойност
Машини и оборудване	22 хил.лв.
Автомобили	63 хил.лв.
Компютри	24 хил.лв.

22. Материални запаси

Няма ограничения върху правото на собственост на материалните запаси.

23. Вземания

Вземания	Текущ период	Предходен период
Вземания от клиенти	622	755
Вземания от доставчици	2	2
Съдебни вземания	29	
Данъци за възстановяване, в т.ч.:	32	55
- корпоративен данък	32	55
Вземания от подотчетни лица	1	431
Други краткосрочни вземания	46	12
Общо	732	1255

Като други краткосрочни вземания са представени вземания във връзка с надвнесени осигурителни вноски, предоставени депозити и гаранции за участие в обществени поръчки.

23.1. Обезценка на вземания

Обезценка на вземания	Текущ период			Предходен период		
	Брутна сума на вземането	Обезценка	Вземания нето	Брутна сума на вземането	Обезценка	Вземания нето
Обезценка на вземания от клиенти	625	3	622	756	1	755
Общо	625	3	622	756	1	755

23.2. Движението на обезценката на вземанията през годината е:

	Текущ период	Предходен период
Обезценка в началото на годината	1	
Признати/ реинтегрирани обезценки на вземания през периода		
Начислена обезценка през периода	2	1
Обезценка в края на периода	3	1

24. Парични средства

Парични средства	Текущ период	Предходен период
Парични средства в каса	5	7
Парични средства по текущи разплащателни сметки	408	533
Парични средства по срочни депозити	413	151
Общо	826	691

25. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди са както следва:

ПАРТНЕР-ЖСП ЕООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2009 г.

Вид на разхода	Дългосрочни разходи за бъдещи периоди		Краткосрочни разходи за бъдещи периоди	
	Текущ период	Предходен период	Текущ период	Предходен период
Нефинансови разходи				
- застраховки		2	22	18
- абонаменти			1	1
- други				3
Общо		2	23	22
Финансови разходи				
- лихви по лизингови договори	1		6	
- банкови комисионни			1	2
Общо	1		7	2

26. Собствен капитал

Основният капитал на дружеството е разпределен в 500 броя дялове по 10 лева всеки един.

Към 31.12.2009 година участието в дружествения капитал е както следва:

Собственик	Процент от основния капитал	Участие в осн. капитал в хил.лв.
Жеко Стоянов Попов	100	5
Общо:	100	5

Дружеството е формирало Други резерви, възлизащи към 31.12.2009 г. на 2 хил.лв. Източник на другите резерви е балансовата печалба.

27. Отсрочени данъци

Отчетен обект	Временна р-ка към 31.12.2009 г.	Данъчен ефект към 31.12.2009 г.	Временна р-ка към 31.12.2008 г.	Данъчен ефект към 31.12.2008 г.
I. Отсрочени данъчни активи	89	9	149	15
1. Начислени разходи за обезщетения при пенсиониране	32	3	33	3
2. Начислени разходи за неуплатени компенсирани отпуски	32	3	79	8
3. Обезценка на вземания	3	1	1	
4. Начислени доходи на физически лица	22	2	36	4
II. Отсрочени данъчни пасиви	9	1	2	
1. Разлика между счетоводни и данъчни балансови стойности	9	1	2	
Отсрочени данъци, нето		(8)		(15)

28. Задължения

Задължения	Текущ период	Предходен период
Задължения към банки, в т.ч.:	209	287
- до 1 година	78	78
Задължения по финансов лизинг, в т.ч.	74	
- до 1 година	64	
Задължения по получени аванси	25	
Задължения към доставчици	277	484
Задължения към персонала, в т.ч.:	91	184
- начислени компенсироеми отпуски	27	64
Осигурителни задължения, в т.ч.:	31	62
- за компенсироеми отпуски	5	14
Данъчни задължения, в т.ч.:	43	39
- данък върху добавената стойност	36	27
- данък върху доходите на физическите лица	7	12
Други задължения	20	15
Общо	770	1071

Като други краткосрочни задължения са представени задълженията към застрахователи, лихви по ревизионен акт на ТД на НАП и удръжки от персонала.

29. Провизии, условни активи и условни задължения

В счетоводния баланс като провизии са представени провизиите за пенсии.

30. Приходи

Нетни приходи от:	Текущ период	Предходен период
Услуги	3896	5291
Наеми	26	13
Общо	3922	5304

Другите приходи включват:	Текущ период	Предходен период
Продажби на дълготрайни активи	28	34
Продажби на материали	20	31
Отписани задължения	19	29
Общо	67	94

Неполучените приходи от обичайната дейност към 31.12.2009 г. са 521 хил.лв.

31. Разходи

Разходи	Текущ период	Предходен период
1. Разходи за материали, в т.ч.:	523	700
- основни суровини	309	253
- горива и енергия	152	332
- резервни части	17	47
- канцеларски материали	7	9
- рекламни	2	
- охрана на труда	27	40
- други	9	19
2. Разходи за външни услуги, в т.ч.:	1107	1909
- наеми	116	136
- разходи за комуникации	24	28
- реклама	30	134
- абонамент	14	10
- подизпълнители	620	1281
- разходи за транспорт	29	48
- данъци и такси	12	13
- консултантски услуги	153	95
- ремонт активи	5	39
- застраховки	44	39
- други	60	86
3. Други разходи, в т.ч.:	204	359
- разходи за командировки	16	16
- балансова стойност на продадени активи	26	53
- ваучери за храна	15	73
- обучение кадри	9	11
- храна по наредба 11	126	157
- други	12	49

Към 31.12.2009 г. неизплатените разходи са 231 хил.лв.

32. Доходи на персонала

Показатели	Текущ период	Предходен период
1. Средносписъчен брой на персонала	141	168
1.1. Управители	1	1
1.2. Специалисти с ръководни ф-ции	17	17
1.3. Аналитични специалисти	4	3
1.4. Приложни специалисти	5	6
1.5. Квалифицирани произв.работници	57	69
1.6. Оператори на м-ни и съоръжения	52	63
1.7. Помощни специалисти	5	9
2. Разходи за заплати, в т.ч.:	1335	1771
- на административния персонал	427	474
3. Разходи за социално осигуряване	264	410
4. Задължения към наети лица	123	217
5. Задължения към осигурителни организации	31	62

През текущата година са изплатени обезщетения в размер на 32 хил.лв. на персонала при прекратяване на трудовите правоотношения, от които за неизползван отпуск – 8 хил.лв.; за неспазено предизвестие – 12 хил.лв.; за оставане без работа – 12 хил.лв..

В състава на разходите за заплати и социално осигуряване се включват и начислените разходи за неползвани компенсируеми отпуски, дължимите социални и здравни осигуровки към тях, а така също и дължими обезщетения за предстоящо пенсиониране на персонала.

33. Финансови приходи и разходи

Реализираните финансовите приходи и разходи са:

Приходи, разходи	Текущ период	Предходен период
I. Финансови разходи		
1. Разходи за лихви	20	31
2. Други финансови разходи	6	7
Общо	26	38
II. Финансови приходи		
1. Приходи от лихви	13	2
Общо	13	2

34. Разходи за данъци върху печалбата

Разходи за данъци върху печалбата	Текущ период	Предходен период
Печалба преди данъци	268	215
Данък, изчислен при ефективна данъчна ставка 10 %	27	21
Разходи, непризнати за данъчни цели	238	301
Приходи, непризнати за данъчни цели	301	209
Отстъпка съгл. чл. 92 ал.5 от ЗКПО		
Корпоративен данък	20	30
Текущ разход за данък	20	30
Изменение на отсрочени данъци в Отчета за приходите и разходите, нето	7	(7)
Разходи за данъци от печалбата	27	23

35. Сделки със свързани лица

За предприятието свързани лица по смисъла на СС 24 Оповестяване на свързани лица, са: „Конкурент 2” ЕТ – общо управление

През 2009 г. не са осъществени сделки със свързани лица.

36. Финансово състояние

Показатели	Текущ период	Предходен период
1. Счетоводна печалба (загуба) - хил.лв.	268	215
А) от дейността	281	251
Б) от финансови операции	(13)	(36)
2. Печалба (загуба) - хил.лв.	241	192
3. Относителен дял на СК - %	71.62	65.36
4. Относителен дял на ПК - %	28.38	34.64
5. Обща ликвидност - коефициент	2.64	2.50
6. Бърза ликвидност - коефициент	2.49	2.26
7. Незабавна ликвидност - коефициент	1.31	0.80
8. Финансова независимост - коефициент	2.52	1.89
9. Рентабилност на приходите от продажби - %	6.14	3.62
10. Рентабилност на собствения капитал - %	11.91	9.22
11. Ефективност на разходите - коефициент	1.07	1.04
12. Ефективност на приходите - коефициент	0.93	0.96

37. Събития след датата на годишния финансов отчет

Няма събития, настъпили между датата на годишния финансов отчет и датата на която годишния финансов отчет е одобрен за публикуване, които следва да бъдат оповестени

Годишният финансов отчет е официално одобрен за публикуване от едноличния собственик на капитала на "Партнер-ЖСП" ЕООД на 22.03.2010 г. с решение от 22.03.2010 г.

19.03.2010 г.

Съставител:
/Ивелина Кирова/

Ръководител:
/Жеко Попов/

