Специализирано одиторско предприятие „ОДИТ-95”ООД /дипл.№054/-регистриан одитор
гр.Велико Търново 5000, ул.Васил Левски №15 ет.3
тел.0888224917; e-mail: armencheva@mail.bg

ДО

СОБСТВЕНИКА

НА „ТЕРА ЕКО-97” ЕООД

Гр.Велико Търново

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

за
годишния финансов отчет
към 31 декември 2009 година

Специализирано одиторско предприятие „ОДИТ-95"ООД /дипл.№054/-регистриан одитор
гр.Велико Търново 5000, ул.Васил Левски №15 ет.3
тел.0888224917; e-mail: armencheva@mail.bg

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО

СОБСТВЕНИКА НА

„ТЕРА ЕКО – 97" ЕООД

Гр. Велико Търново

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **„ТЕРА ЕКО – 97 „ ЕООД,** включващ счетоводен баланс към 31 декември 2009 година и 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.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия,се носи от ръководството.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.

Специализирано одиторско предприятие „ОДИТ-95"ООД /дипл.№054/-регистриан одитор
гр.Велико Търново 5000, ул.Васил Левски №15 ет.3
тел.0888224917; e-mail: armencheva@mail.bg

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет,основаващо се на извършеният от нас одит.Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти.Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така,че да се убедим в разумна степен на сигурност до колко финансовият 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 на 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 подходящи 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 на финансовия отчет.

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

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2009, както и за финансовите резултати от неговата дейност и паричните му потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Специализирано одиторско предприятие „ОДИТ-95”ООД /дипл.№054/-регистриан одитор
гр.Велико Търново 5000, ул.Васил Левски №15 ет.3
тел.0888224917; e-mail: armencheva@mail.bg

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството /чл.33, ал.4/ ние се запознахме с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството през отчетната 2009 година.
Този доклад не представлява част от годишния финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този доклад за дейността се носи от ръководството на дружеството. Считаме, че финансовата информация представена в годишния доклад на ръководството за дейността на **„ТЕРА ЕКО - 97” ЕООД** съответства във всички съществени аспекти на представената и оповестена информация във финансовия отчет на дружеството към 31 декември 2009 година, изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

11 май 2010 година
Гр.В.Търново

СОП „ОДИТ-95” ООД

Управител:.....
/Пеика Арменчева/

Отговорен одитор:.....
/Пеика Арменчева/

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ
Велико Търново
Рег. №054
"Одит - 95" ООД

БАЛАНС

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД към ЕИК: **104049145**

31-Декември-09

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**	5100	5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**	5300	16	16
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви	5410	1769	1675
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:	2210	272	285	4. Други резерви	5440	101	11
— земи	2211	24	24	*Общо за група IV :*		1870	1686
— сгради	2212	248	261	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2220	165	245	— Неразпределена печалба			
3. Съоръжения и други ДМА				— Непокрита загуба			
4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане	2240	90		*Общо за група V :*			
Общо за група II :		527	530				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**	5600	247	294
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				*ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :*	5000	2138	2001
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. в асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				— отсрочени данъци			
Общо за група IV :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	2000	527	530	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :*	6000	*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми сд отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини	3110	8	4	до 1 година			
2. Незавършено производство	3120	79	120	над 1 година			

3. Стоки и продукция, в т.ч.:	3130	216	186	2. Задължения към финанс. предприятия, в т.ч. :	7200	100	200
— продукция	3131			до 1 година	7201	100	200
— стоки	3132	216	186	над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :	3100	303	310	до 1 година			
				над 1 година			
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	7400	44	3
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3210	893	1072	до 1 година	7401	44	3
над 1 година	3211	126	219	над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:	3240	23	24	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :	3200	916	1096	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :	7800	5	30
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				— други задължения, в т.ч. :			
3. Други инвестиции				до 1 година	7801	5	30
				над 1 година			
Общо по група III :				— към персонала, в т.ч. :			
				до 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой	3411	3	5	— осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	3413	536	292	до 1 година			
Общо по група IV :		539	297	над 1 година			
				— данъчни задължения, в т.ч. :	7830	4	29
				до 1 година	7831		
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	3000	1758	1703	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :*	7000	149	233
				до 1 година	7001	149	233
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	4000	2	1	*Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :*			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		2287	2234	**СУМА НА ПАСИВА (разд.А+Б+В+Г)**	8500	2287	2234
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 18.03.2010 г.

Съставител : _____

Ръководител : _____

Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД

към 01. 01. 2009 година **ЕИК:**

104049145

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (лева) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (лева) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зал.от продукция и НП		41		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		3898	3884
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		366	208	а) Продукция		370	349
а) суровини и материали		277	93	б) Стоки		3510	3535
б) външни услуги		89	115	в) Услуги		16	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		91	69	2. Увеличение на зал.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		77	58				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		14	11	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигур., свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		139	126	4. Други приходи, в т.ч.:		140	154
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		139	126	- приходи от финансирания		116	147
- разходи за амортизация		139	126				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		4038	4038
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		3088	3274	6. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		2984	3274	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		104					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		3725	3677				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
8. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц.разлики от пром.валутен курс				- прих.от участия в предпр.от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		34	35	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи,свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		34	35	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		277	326	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
10. Общо Разходи		3759	3712	Общо Приходи		4036	4038
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		277	326	10. Счетоводна загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		30	32				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба		247	294	11. Загуба			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		4036	4038	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		4036	4038

18 03 2009 год.

Съставител :

Ръководител :

DanAk Design

Специализирано одиторско предприятие Велико Търново Рег.№0134 "Одит - 95" ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД

01. 01 . 2009 - 31 . 12 . 2009

ЕИК:

104049145

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3481	3880	(399)	3884	3274	610
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		77	(77)		58	(58)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби		32	(32)	26		26
Други парични потоци от основната дейност	1197	565	632	505	1177	(672)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	4678	4554	124	4415	4509	(94)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	208	118	90	142	150	(8)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	604	504	100		200	(200)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		27	(27)		26	(26)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност	80	125	(45)	146		146
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	892	774	118	288	376	(88)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	5570	5328	242	4703	4885	(182)
Д. Парични средства в началото на периода			297			479
Е. Парични средства в края на периода			539			297

Дата: 8. 03. 2010 год. Съставител: _____

Ръководител: _____

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОПИТОВНО ПРЕДПРИЯТИЕ Велико Търново Рег. №054 "Одит 95" ООД

DanAk Design

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД **2009г**

ЕИК:

104049145

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5		16				1686	294			2001
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
— намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										247	247
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :							94	(294)			(200)
— увеличения							94				94
— намаления								(294)			(294)
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
— увеличение											
— намаление											
10. Други изменения в собствения капитал							90				90
Салдо към края на отчетния период	5		16				1870			247	2138
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5		16				1870			247	2138

Дата: 18.03.2010 Съставител: Ръководител:

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ПРЕДПРИЯТИЕ ЗА СЧЕТОВОДНО ОБСЛУЖВАНЕ Велико Търново Рег. №054 Завършен етап "ОДИТ ЕООД"

DanAk Design

Приложение № 5 към СС 1

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД **ЕИК** **104049145**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2009** (хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	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, лицензии, ТМ, ПП и др.	2			2			2	2			2			2	
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I:	2			2			2	2			2			2	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*332*			*332*			*332*	*47*	*13*		*60*			*60*	*272*
— земи	24			24			24								24
— сгради	308			308			308	47	13		60			60	248
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Съоръжения и други ДМА	580	55	29	606			606	335	126	20	441			441	165
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.		90		90			90								90
Обща сума II:	*912*	*145*	*29*	*1028*			*1028*	*382*	*139*	*20*	*501*			*501*	*527*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свързс асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**914**	**145**	**29**	**1030**			**1030**	**384**	**139**	**20**	**503**			**503**	**527**

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата : 18.03.2010 г. Съставител : Ръководител:

Елемент 8 към СС 1

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД **Е И К** **104049145**

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ **към** **31.12.2009**

(хил.лв.)

Показатели	Шифър	Сума
А. НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА		
I. Неразпределена печалба към 01. 01.		
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:		
1. Печалба от предходната година		
2. Прилагане на препоръчит. подход за отразяване грешки		
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		
4. Други източници		
Обща сума II :		
III. Разпределение на печалбата от минали години :		
1. За покриване на загуба от минали години		
2. За резерви		94
3. За дивиденти		200
в това число : — за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
Обща сума III :		*294*
IV. Неразпределена печалба към 31. 12.		**294**
Б. НЕПОКРИТА ЗАГУБА		
I. Непокрита загуба към 01. 01.		
II. Увеличение на загубата за сметка на :		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		
2. Други		
Обща сума II :		
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на :		
1. Неразпределена печалба от минали години		
2. Резерви		
3. Основен капитал		
Обща сума III :		
IV. Непокрита загуба към 31. 12.		
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		*247*
2. Загуба		

Забележка: В Справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриването на загуби от мин.години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал", група "Финансов резултат".

Дата : 18.03.2010 г. **Съставител:** **Ръководител:**

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД ЕИК 104049145

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ към 31.12.2009

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на вземанията	Степен на ликвидност		Ст-ст на обезпечение
		до 1 година	над 1 год.	
I. Невнесен капитал				
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
--- предоставени вземания / заеми /				
— други				
2. Вземания от предоставени търговски вземания				
3. Други дългосрочни вземания, в т.ч.				
— финансов лизинг				
— аванси				
— други				
Всичко за II.				
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.				
--- предоставени заеми				
--- от продажби				
— други				
2. Вземания от клиенти	893	767	126	
3. Вземания от предоставени аванси				
4. Вземания от предоставени търговски заеми				
5. Съдебни вземания				
6. Присъдени вземания				
7. Данъци за възстановяване :, в т.ч.	23	23		
— данък за общините				
— данък върху печалбата				
— данък върху добавената стойност				
--- възстановими данъчни временни разлики				
— други данъци	23	23		
8. Други краткосрочни вземания, в т.ч.				
— по липси и начети				
— от социалното осигуряване				
--- по рекламации				
— други				
Всичко за III :	*916*	*790*	*126*	
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ : (I + II + III)	***916***	***790***	***126***	

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ (хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Ст-ст на обезпечение
		до 1 год.	над 1 год.	
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.				
— от заеми				
— доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.				
— към банки				
— просрочени до 3 години				
— просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци				
7. Други дългосрочни задължения (фин. лизинг)				
Всичко за I.:				
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч.:				
— от доставени активи и услуги				
— дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	100	100		
— към банки	100	100		
— просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	44	44		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала				
7. Данъчни задължения, в т.ч.:	4	4		
— данък за общините				
— данък върху печалбата				
— данък върху добавената стойност	4	4		
— други данъци				
8. Задължения към осигурителни институции, т.ч.				
— социално осигуряване				
— здравно осигуряване				
— други				
9. Други краткосрочни задължения, в т.ч.	1	1		
— неплатени лихви				
Всичко за II.:	*149*	*149*		
Общо Задължения (I + II):	*149*	*149*		

В. ПРОВИЗИИ (хил. лв)

ПОКАЗАТЕЛИ	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума : (1 + 2 + 3) :				

Дата : 18 03 2010 г. Съставител: Ръководител:

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД **ЕИК** **104049145**

Елемент № 6 към СС 1

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ към 31.12.2009		
ПОКАЗАТЕЛИ	**СУМА** *(хил. лв.)*	
	начислени	платени / получени
I. Приходи от лихви		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5) :		
II. Разходи за лихви		
1. Лихви по краткосрочни заеми :	27	27
в това число по :		
--- редовни заеми в левове	27	27
--- просрочени заеми в левове		
--- редовни заеми във валута		
--- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми :		
в това число по :		
--- редовни заеми в левове		
--- просрочени заеми в левове		
--- редовни заеми във валута		
--- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения		
7. Други лихви		
Обща сума на разходите за лихви (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7) :	*27*	*27*

НЯМА —> X Елемент № 7 към СС 1

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ към 31.12.2009		
Показатели	**СУМА** *(хил. лв.)*	
	начислени	платени
I. Извънредни приходи		
1. Получени от застрахователни обещетения		
2. Други		
Обща сума на извънредните приходи:		
II. Извънредни разходи		
1. Разходи от природни и други бедствия		
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи		
3. Други		
Обща сума на извънредните разходи:		

Дата : 29 03 2010 г. Съставител : Ръководител:

икономически показатели :

ТЕРА ЕКО - 97 ЕООД Булстат: **104049145**

НАИМЕНОВАНИЕ	Абрев.	Стойност, лв	забележка / коментар
Финансов резултат	ФР	276 709.01	
Приходи от продажби	ПрП	4 036 138.12	
Разходи по дейността	РхД	3 759 429.11	
Собствен капитал	СК	2 137 709.85	
Пасиви	Пас	2 286 880.20	Дългоср. + краткоср.
Сума на реалните активи	СРАк	527 171.79	Сума на актив - невнесен капитал
Разходи за данъци	РД	1 913.44	
Краткотрайни активи	КА	303 423.50	
Краткосрочни задължения	КЗ	144 209.64	
Текущи задължения	ТЗ	4 960.71	
Краткосрочни вземания	КВз	915 331.51	
Парични средства	П	539 333.40	
Средна наличност на КМА	СНкма	306 500.00	(МЗкрая - МЗначало) / 2
Материални запаси	МЗ		
Краткоср. фин. активи	КФА	1 620.00	

Показател за рентабилност		стойност	Формула
Коефициент на рентабилност на ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИТЕ	КРПП	0.07	ФР / ПрП
Коефициент на рентабилност на СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	КРСК	0.13	ФР / СК
Коефициент на рентабилност на ПАСИВИТЕ	КРПас	0.12	ФР / Пас
Коефициент на рентабилност на АКТИВИТЕ	КРАкт	0.52	ФР / СРАк
Показател за ефективност		**стойност**	
Коефициент на ефективност на РАЗХОДИТЕ	КЕР	1.07	Прих / (Разх + РД)
Коефициент на ефективност на ПРИХОДИТЕ	КЕП	0.93	Разх / Прих
Показател за ликвидност		**стойност**	
Коефициент на ОБЩА Ликвидност	КОЛ	2.10	КА / КЗ
Коефициент на БЪРЗА Ликвидност	КБЛ	2.10	(КА-МЗ / КЗ
Коефициент на Незабавна Ликвидност	КНЛ	60.84	(КА-МЗ-КФА) / ТЗ
Коефициент на Абсолютна Ликвидност	КАЛ	108.72	П / ТЗ
Показател за фин. Автономност		**стойност**	
Коефициент на фин. Автономност	КФА	0.93	СК / Пас
Коефициент на задлъжнялост	КЗ	1.07	Пас / СК
Показател за обръщаемост на КМА		**стойност**	
Времетраене на 1 оборот, в дни	ВрО	27	СНкма * 360 / Прих
Брой на оборотите	БрО	13	Прих / СНкма
Заетост на КМА	ЗКМА	0.08	СНкма / Прих

Дата : 18.03.2010г. Съставител : Ръководител:

ТЕРА ЕКО 97

гр. Велико Търново
ул. "Мизия" 38
тел. /+359 62/ 600 408
тел./факс 600 411

ПРИЛОЖЕНИЕ

към Годишния Финансов Отчет за 2009 година
Справка за оповестяване на счетоводната политика .

"Тера Еко – 97 " ЕООД гр.В.Търново осъществява своята дейност – търговия на едро и дребно с препарати за растителна защита , торове,семена за посев и др. на основание регистрация от ВТОС – Фирмено дело 443/97 г. и Агенцията по вписванията – Удостоверение изх. №: 2008112611154/ 26.11.20008г.

Цялостната дейност на дружеството – осъществените търговски сделки и операции са намерили отражение в документацията чрез издадените и получени документи в счетоводните сметки , баланси и отчети.

Наличната документация отразява достоверно развитието на дейноста и финансовото състояние на фирмата.

Всички данни за 2009г. са представени в настоящият финасов отчет в хиляди лева .

Годишния Финансов Отчет за 2009г. е изготвен при спазване на счетоводните стандарти , счетоводна политика на дружеството и спазване изискванията на нормативните документи.

За отчетната 2009год. дружеството е отчело приходи – 4036 х.лв. и разходи - 3759 х.лв.

Отчетната Финансова 2009 г. е приключена с положителен финансов резултат от 247 хил.лв. и начислен данък печалба от 30 хил. лв.

Фирмата няма неизплатени задължения към институции – данъци , осигуровки и други подобни . Задължението от 2582 лв. към Републиканския бюджет към 31.12.2009г. е начислено ДДС за м. 12. 2009год.

Всички получени стоки - препарати за растителна защита, торове, семена за посев и др. са приемани в склада и заприхождавани през годината по съответния ред и са отчитани по цена на придобиване.

ТЕРА ЕКО 97

гр. Велико Търново
ул. "Мизия" 38
тел. /+359 62/ 600 408
тел./факс 600 411

През отчетната 2009 год. няма установена нетна реализуема стойност по-ниска от цената на придобиване, т.е. по доставна стойност и преоценки не са извършвани.

Залежали стоки, ненужни и с намалени количества при проверки не са установени .

На наличните стоки в склада и агроаптеката е извършена инвентаризация и няма установени различия със счетоводните сметки.

На произведената селскостопанска продукция пшеница,ечемик,слънчоглед, рапица и царевица е формирана цена по себестойност.Поради неблагоприятните климатични условия и вследствие на голямата суша нетните приходи са 370 хил.лв. и е реализирана загуба от селскостопанската дейност.

В дружеството се изготвя счетоводен амортизационен план за всеки амортизируем актив при използване на амортизационни норми чрез линейния метод и начислените амортизации за годината възлизат на 139 128 лв. Значителното нарастване на амортизационните отчисления се дължи на закупените ДМА – селскостопанска техника за осъществяване на дейностите в растениевъдството.

Изготвен е данъчен амортизационен план с данъчно признати квоти и данъчни амортизационни отчисления в размер на 139 227 лв.

Спазено е условието придобитите материални активи с първоначална стойност на придобиване над 500 лв. да се отчитат като ДМА .

Вземанията на фирмата в сравнение с 2008г. от клиенти и доставчици са намалени на 893 х.лв. към 31.12.2009г. От началото на 2010г. до момента са постъпили около 350 х.лв. за погасяне на вземанията.Получените суми са от „Сиконко Агрия"АД, „Агро АМ"ЕООД и ЕТ „Семена -Р.Тянкова"

Дружеството има задължения към 31.12.2009 г. спрямо доставчици 44 хил. лв. и няма основания за създаване на провизии.

От разрешеният кредит 605 хил.лв. са изплатени 505х.лв.. Същият основно е използван за предварителното плащане на големи количества внос на семена за посев в началото на годината от Лимагрейн – Франция и Лимагрейн Централна Европа – София.

Към 31.12.2009год. по разплащателната сметка в УниКредит Булбанк фирмата разполага с 536 х.лв. собствени средства, като същите са използвани за закупуване на семена в началото на 2010г.

Няма неизползвани /компенсируеми/ отпуски за 2009 год. от персонала.

ТЕРА ЕКО 97

гр. Велико Търново
ул. "Мизия" 38
тел. /+359 62/ 600 408
тел./факс 600 411

Основните приходи на фирмата са от реализация на продажби на препарати за растителна защита и семена за посев – търговия на едро – 90 % търговия на дребно - 1 % и растениевъдство – 9 % .

Фирмата в края на годината има отразено незавършено производство разходи за обработка на земеделски земи – оран, засяти площи с рапица, ечемик и пшеница и оран за пролетници в землището на с.Момин сбор в размер на 120 х.лв.

Земята, наета с арендни договори и регистрирана е в размер на 6900 дка. със срок за обработване от пет години.

Всички извършени разходи се отнасят към основна и спомагателна дейност при самото осчетоводяване, без да е използвана схема за разпределение.

Няма настъпили важни събития и промени след годишното счетоводно приключване и изготвяне на ГФО за 2009год.

Управител : .....
/С.Цачев/

Изготвил : .....
/Е.Пенкова/