БАЛАНС

на "ТК ПРОЛАЙН" АД - с.Айдемир, общ.Силистра, обл.Силистра
към 31.12.2008 година

хил.лв.

№	Съдържание	Текуща година	Предходна година
1	2	3	4
	АКТИВИ Нетекущи активи		
1	Дълготрайни материални активи	2583	2654
	Текущи активи		
1	Търговски и други вземания	562	25 599
2	Материални запаси	1809	101
3	Пари и парични еквиваленти	183	67
	Общо текущи активи	2554	792
	ОБЩО АКТИВИ	**5137**	**3446**
	Текущи пасиви	5937	3431
1	Текущи задължения	178	14
2	Текущи данъчни задължения		
3	Други текущи пасиви		
	Общо текущи пасиви	**6115**	**3445**
	Собствен капитал		
1	Финансов резултат от минали години	-49	
2	Резерви		
3	Основен капитал	50	50
4	Финансов резултат от текущия период	-979	-49
	Общо собствен капитал	-978	
	Общо пасиви и собствен капитал	5137	3446

Съставил:

Изп.директор:

"ТК ПРОЛАЙН" АД ФИЛИСТРА

заверен съгласно доклад

0401 Цветан Цветанов
Регистриран одитор

ОТЧЕТ

за паричните потоци, изготвен по пряк метод
на "ТК ПРОЛАЙН" АД - с.Айдемир, общ.Силистра, обл.Силистра
за 2008 год.

хил.лв.

№	Съдържание	Текуща година	Предходна година
1	2	3	4
I	Парични потоци от оперативна дейност		
1	Парични постъпления от клиенти	1460	
2	Парични плащания на доставчици	3770	659
3	Парични постъпления и плащания свързани с персонала	281	
4	Платени Данъци върху печалбата		
5	Изплатени лихви, комисионни и др.	291	
6	Парични потоци преди извънредни пера /р.1-р.2-р.3-р.4-р.5/	2882	
7	Парични потоци от извънредни пера	1028	2654
8	Нетни парични потоци от оперативна дейност /р.6+/-/р.7/	1854	659
II	Парични потоци от финансова дейност		
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	4131	3431
2	Изплащане на задължения по заеми	2161	49
3	Нетни парични наличности от финансови дейности	1970	3382
III	Нетно увеличение на паричните наличности и еквиваленти /1+П/	116	67
IV	Парични наличности и еквиваленти към началото на периода / за текущата година се взема сумата от предходната година	67	
I	Парични наличности и еквиваленти в края на годината / сумите на паричните наличности в баланса за текущата и предходната година /	183	67

СЪСТАВИЛ:

ИЗП.ДИРЕКТОР:

"ТК ПРОЛАЙН" АД СИЛИСТРА

Заверен съгласно доклад

0401 Цветан Цветанов
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЯТА В КАПИТАЛА
на "ТК ПРОЛАЙН" АД - с.Айдемир, общ.Силистра, обл.Силистра
за 2008 год.

№	Съдържание	Основен капитал	Печалби/ загуби	ОБЩО
А.	Салдо на 01.01.2008 г.	50	-49	1
1.	Нетна печалба / загуба за годината.		-979	-979
2.	Други промени			
3.	Последващи оценки на:			
	* ДМА			
Б.	Салдо към 31.12.2008 г.	50	-1028	-978

СЪСТАВИЛ:

ИЗП.ДИРЕКТОР:

"ТК ПРОЛАЙН" АД СИЛИСТРА

Заверен съгласно доклад

0401 Цветан Цветанов
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
(според същността на разходите)
на "ТК ПРОЛАЙН" АД - с.Айдемир, общ.Силистра, обл.Силистра
за 2008 год.

хил.лв.

№	Съдържание	Текуща година	Предходна година
1	2	3	4
1	Приходи от продажби	1608	
2	Разход за суровини, материали и консумативи	-2430	
3	Разходи за персонала	-227	
4	Разходи за външни услуги	-317	
5	Други разходи за дейността	-217	
6	Промени в салдата на продукцията и незавършеното производство	-1157	
7	Разходи за осигуровки	-39	
8	Разход за амортизации	-215	
9	Печалба / загуба / от оперативна дейност	-680	
10	Финансови приходи / разходи /	299	
11	Печалба / загуба / преди облагане с данъци	-979	-49
12	Нетна печалба / загуба за периода /	-979	-49

СЪСТАВИЛ:

ИЗП.ДИРЕКТОР:

"ТК ПРОЛАЙН" АД * СИЛИСТРА *

Заверен съгласно доклад

0401 Цветан Цветанов
Регистриран одитор

СПРАВКА КЪМ БАЛАНСА
на "ТК ПРОЛАЙН" АД - с.Айдемир, общ.Силистра, обл.Силистра
към 31.12.2008 година

ХИЛ.ЛВ.

№	Съдържание	Те куща година	Предходна година
1	2	3	4
1	Дълготрайни материални активи:		
	Разходи за придобиване на ДМА	85	
	Земи		
	Сгради		
	Машини	42	
	Транспортни средства	25	
	Други дълготрайни активи	18	
2	Материални запаси:	1809	
	Продукция	1157	
	Материали	652	101
	Незавършено производство		
3	Текущи вземания:	562	
	Вземания от свързани лица		
	Вземания от клиенти извън групата	537	
	Данъци за възстановяване	12	553
	Други вземания	13	
4	Текущи задължения:	6115	
	Данъчни задържения	10	
	Задължения към доставчици извън групата	535	
	Задължения към свързани лица		
	Задължения към персонала	26	
	Задължения за социално осигуряване	10	
	Други задържения	132	
	Задължения към финансови предприятия	5402	
5	Основен капитал	50	50
	Записан и внесен	50	50
6	Резерви		
	Други резерви		
	Резерви от оценки на		

ИЗП.ДИРЕКТОР:

"ТК ПРОЛАЙН" АД * СИЛИСТРА *

СЪСТАВИЛ:

ТК ПРОЛАЙН АД **ЕИК** **118581165**

Елемент № 6 към СС 1

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ОТ ЛИХВИ към 31.12.2008 г.		
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 :		
в това число по :		
--- редовни заеми в левове		
--- просрочени заеми в левове		
--- редовни заеми във валута		
--- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми :	266	266
в това число по :		
--- редовни заеми в левове	80	80
--- просрочени заеми в левове		
--- редовни заеми във валута	186	186
--- 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) :	*266*	*266*

НЯМА ---> X Елемент № 7 към С

СПРАВКА ЗА ИЗВЪНРЕДНИТЕ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ към 31.12.2008 г.		
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 :

Съставител :

"ТК ПРОЛАЙН" АД * СИЛИСТРА *

Ръководител:



ТК ПРОЛАЙН АД **Е И К** **118581165**

СПРАВКА ЗА ФИНАНСОВИТЕ РЕЗУЛТАТИ **към** **31.12.2008 г.**

(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		
3. За дивиденти		
в това число : --- за държавата		
4. Дарения		
5. Увеличаване на основния капитал		
6. За други цели		
7. Неразпределена печалба		
Обща сума III :		
IV. Неразпределена печалба към 31. 12.		
Б. НЕПОКРИТА ЗАГУБА		
I. Непокрита загуба към 01. 01.		
II. Увеличение на загубата за сметка на :		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		49
2. Други		
Обща сума II :		*49*
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.		**49**
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		
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 :

Съставител:

ТК "ПРОЛАЙН" АД ФИЛИАЛ

Ръководител:



Приложение № 5 към СС 1

ТК ПРОЛАЙН АД **ЕИК** **118581165**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2008 г.**

(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.		3		3			3		1		1			1	2
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :		3		3			3		1		1			1	2
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
--- земи															
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	2654	82		2736			2736		214		214			214	2522
3. Съоръжения и други ДМА															
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.		59		59			59								59
Обща сума II:	*2654*	*141*		*2795*			*2795*		*214*		*214*			*214*	*2581*
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, свърз.с 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) :	**2654**	**144**		**2798**			**2798**				**215**			**215**	**2583**

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

Дата :

Съставител:

Ръководител:

ПРИЛОЖЕНИЕ № 7
към СС 1

СЪСТАВИТЕЛ: „ТК ПРОЛАЙН" АД
с. Айдемир

ЕЛЕМЕНТ 7.1

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика

към 31.12.2008 г.

„ТК ПРОЛАЙН" АД е акционерно дружество, регистрирано в Силистренски Окръжен Съд по ф.дело № 428/2006 год.Дружеството е с капитал 50001 лв,разпределен в 50001 поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лева за всяка една.Дружеството е с неопределен срок.Разпределението на акциите е както следва:

1.	**"ТК ХОЛД" София**	**-**	**25000**	**бр.акции**	**-**	**49%**
2.	**Джелялеттин Мехмет Юзюмджю**	**-**	**25001**	**бр.акции**	**-**	**51%**
	ОБЩО:		**50001**	**бр.акции**	**-**	**100,00 %**

Дружеството е с едностепенна система на управление. Предметът на дейност на дружеството е производство и търговия с ПВЦ профили и изделия от тях,предназначени за строителството-врати,прозорци,ламперия ,аксесоари,обков,монтаж,демонтаж и поправки на изделия от ПВЦ профили,търговско представителство,консултанска и лизингова дейност,покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти,транспорт в страната и в чужбина,складова дейност,откриване на магазинна мрежа,маркетинг,битови услуги и всяка друга дейност,която не е забранена със закон..

Финансовия отчет с изготвен в съответствие с принципа на действащо предприятие и способността да продължи своята дейност.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно законодателство на база **НСФОМСП** за 2007г. съ тласно **ЗМСП** чл.3 ал.4 .

При организиране на счетоводного отчитане на стопанските операции, дружеството е спазвало основните принципи, заложени в Закона за счетоводството и Счетоводните стандарти за текущо начисляване на събитията. Изготвяни са оборотна ведомост, главна книга, баланс, отчет за приходи и разходи и справки за паричния поток. Съставен е индивидуален сметкоплан. Окончателният финансов резлтат от дейността се установява в края на финансовата година.

С цел избягване подвеждащо представяне и оповестяване иинформацията за финансовата дейност е разработена собствена счетоводна политика, която е съвкупност от концепции, правила, бази и процедури, възприети от предприятието.

Прилагат се счетоводии правила, изисквания и принципи за текуща и периодична оценка на активите и пасивите:

- **правила** - предприятието прилага двустранно счетоводно записване, по журнално-ордерна форма, пригодена за машинна обработка, записванията на стопанските операции се регистрират по хронологичен ред.
- **принципи и изисквания** – определени от **ЗС** и **НСФОМСП** документална обоснованост на стопанските операции, същественост, предпазливост, независимост на отделните отчетни периоди, възможно запазване на прилаганите методи за оценка и амортизация през предходния отчетен период.
- вътрешни нормативни актове, отразяващи спецификацията на дейността.

Ръководството определя счетоводната политика, която да дава сигурност, че информацията във финансовите отчети е необходима за вземане на управленски решения, представя достоверно фиинансовото състояние и отразява икономическата същност на събитията и операциите и е пълна във всички същностни аспекти. Разходите се признават на базата на връзката им с приходите. Следи се за последователността на представяне на събитията. Всяка същеетвена статия се прсдставя във финансовия отчет отделно. Активите и пасивете не се компенсират, освен ако това се изисква или е разрешено с друг счетоводен стандарт. Статиите за приходи и разходи също. Оповестява се сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период.

Финансовия отчет е ясно индентифициран и разграничен от другата информация.

Придобиваие, отчитане, амортизация и преоценка на дълготрайиите активи, съгласно СС 16.

Дълготрайиите активи се оценяват по цена на придобиване при покупка. С всички разходи, свързани с доставката, монтажа и други се увеличава стойността на актива и се формира пълната цена на придобиване.

На дълготрайните материални и нематериални аткиви се начислява амортизация през годината по линеен метод, съгласно СС 4. Същият метод е прилаган и през предходната отчетна година. Амортизационният план е съставен в началото на годината и се актуализира през годината с данните за всеки новопридобит дълготраен актив. Прилагат се амортизационните норми, определен и с **чл.22 ал.3 от ЗКПО** за всички активи. Сравняването на счетоводната амортизационна квота и данъчно признатия резерв се определя в края на годината.

Преоценка на Д М А се извършва в края на годината, с процента утвърдени от ръководителя на дружеството като са спазени изискванията на **чл.33** от ЗС. Към 31.12.2008 г. не е сформиран преоценъчен резерв.

Придобиване и отчитане на краткотрайните активи - СС 2 - стоково-материални запаси.

Материалите са оцеиявани по цена на придобиване при покупка, като са включвани и доставно-складовите разходи. Излишъците от инвенгаризациите са заприходени по пазариа цена. При изиисваието им в производството за материалите е ползваи метода за средно претеглена цена.

Готовата продукция се оценява по себестойност при заприхождаването й в склада. Същата се определя от основни производствени разходи - преки и непреки. Непреките

технологични разходи /амортизации, спомагателни материали, други разходи/ се разпределят, както следва: на база пряк труд за основните производствени цехове.

Незавършеното производство се остойностява до съответната степен на завършеност по статии на калкулацията. Установява се с инвентаризация в края на всеки месец.

Стоките се оценяват по цена на придобиване при доставка и се изписват по средно претеглена цена. Надценката на реализираните стоки се определя на база средна надценка от наличните в началото на месеца плюс надценката на доставените стоки.

Приходите от реализация на продукция, стоки и други се признава на база фактуриране и експедиране. Същият метод е използван и през предходния отчетен период с-но СС 18.

За отчитането на паричните потоци се прилага СС 7.

Валутните активи и пасиви се отчитат във валутата, в която са депоминирани, като се носочва тяхната левова равностоиност но централен курс на БНБ, валиден за деня на възникване. Извършва се месечна преоценка на всички валугни активи и пасиви по счетоводния баланс към края на периода. Валутните разлики са осчетоводени във финансовия резултат с-но СС 21.

Паричните средства в лева са оцепени по номиналната им стойност.

Несъбираеми и трудносъбираеми вземания по продажби - няма. Своевременно се уведомяват клиентите за техните задължения.

Разходите за ремонт на Д М А се отчитат отделно, а за нуждите на данъчното облагане необходимого сравнение с начислените разходи през отчетния период.

Относно приложеиието на СС 19 - доходи на персонала - изразява се в начислените трудови възнаграждения, предоставени от предприятието на персонала, в замяна на положения от него труд.

В дейността си по разчитане с републиканския, местния бюджет и други ведомства, дружеството спазва изискванията и сроковете, произтичащи от ЗКПО, Закона за местните данъци и такси, ЗДДФЛ, Закона за застраховане, Закона за държавния бюджет, Кодекса на труда. Закона за здравно осигуряване, Закона за закрила на безработицата и насърчаване на заетоетта, Закона за ДДС, Правилника за приложеиието му и др - съгласно СС 12.

Към 31.12.2008г. дружеството има следните неизплатени задължения към доставчици - хил.лв., оценени по стойност на тяхното възникване:

Erel Kanat UTK	38724.65 лв
Erdogan Makina	1804.91лв.
Yelken Kalip	102878.69лв.
Gurmen PVC	243938.02лв.
Крепежи България ООД	5338,96 лв.

Вземанията от клиента към 31.12.2008г. са в размер на .лв., но са текущи и са оценени по стойноетта на тяхното възникване:

- Cupulele S.R.L.Молдова	21514,17 лв.
- Ram Servis Азербайджан	62572,82 лв.
- Intercom Topaz Румъния	68996,35 лв.
- Tehno S.R.L. Молдова	19722,52 лв.
- Декопан ЕООД	1064,74 лв.
- Елиа пласт ООД	38877,72 лв.
- Полимекс ООД	10415,88 лв.
- ТК Текс ад	42026,74 лв.
- Битахон Пласт ООД	117956,32 лв.

Задълженията към Държавния бюджет, Обществено и здравно осигуряване са 10 хил.лв.

Задълженията към персонала са 26 хил.лв.

Информацията, която задължително следва да бъде оповестена съгласно изискваиията на С С.

- С С - 1, 2, 4, 7, 8,12,16,17,18,19, 20, 21, 24, 31, 32,34

През отчетния период други сьществени, необичайни и извънредни операции и промени в счетоводиата политика не са настъпили - СС 10.

Счетоводител:

Изп.директор:

ТК „ПРОЛАЙН" АД СИЛИСТРА

