Отчетна единица:	ТПК ХЕМУС
Гр. (с.)	гр.София
Община:	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
000622244

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2010 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	26	32
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	26	32
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1 270	1 270
Земи	02211	1 251	1 251
Сгради	02212	19	19
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220		
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	27	33
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	1 297	1 303
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	1 323	1 335

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	3	15
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	64	72
Продукция	03131	64	72
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	67	87
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	18	17
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	3	
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	21	17
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	60	65
Касови наличности в лева	03411	4	2
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	10	39
Блокирани парични средства	03414	46	44
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	60	85
Общо за раздел В	03000	148	189
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 471	1 524

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	19	20
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	19	20
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410	38	38
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	1 368	1 367
Общо за група IV	05400	1 406	1 405
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	38	19
Непокрита загуба	05520	-28	-28
Общо за група V	05500	10	-9
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	-45	19
Общо за раздел А	05000	1 390	1 435
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	0	2
До 1 година	07401		2
Над 1 година	07402		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	81	87
До 1 година	07801	81	87
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	12	15
До 1 година	07811	12	15
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	7	6
До 1 година	07821	7	6
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	10	11
До 1 година	07831	10	11
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	81	89
До 1 година	07001	81	89
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1 471	1 524

Дата: 21/02/2011

Ръководител: Тодор Русев Недев

Съставител: Панчо Милушев

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Панчо Милушев 028322186

(име,презиме,фамилия) (телефон)

ЕИК по БУЛСТАТ 000622244

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ХЕМУС ТПК за периода от 01.01.2010 до 31.12.2010

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция		
и незавършено производство	7	2
2. Разходи за суровини, материали		
и външни услуги, в т.ч.:	111	131
а) суровини и материали	10	12
б) външни услуги	101	118
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	415	458
а) разходи за възнаграждения	364	404
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	51	55
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	13	13
в) разходи за амортизация и обезценка		
на дълготрайни материални и		
нематериални активи, в т.ч.:	13	13
- разходи за амортизация	13	13
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи		
(краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	25	44
а) балансова стойност		
на продадените активи		
б) провизии		
Общо разходи за оперативна		
дейност (1+2+3+4+5)	*571*	*646*
6. Разходи от обезценка на финансови активи,		
включително инвестициите, признати като		
текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна		
на валутни курсове		

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2	1
а) продукция	2	1
б) стоки		
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция		
и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи		
по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	523	668
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна		
дейност (1+2+3+4)	*525*	*669*
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани		
и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми,		
признати като нетекущи (дългосрочни)		
активи, в т.ч.:		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	2	2
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с		
финансови активи		
в) положителни разлики от промяна		
на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	2	2

ХЕМУС ТПК

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
7. Разходи за лихви и други финансови		
разходи, в т.ч.:	1	1
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с		
финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	1	1
8. Печалба от обичайна дейност		23
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	572	649
10. Счетоводна печалба		
(общо приходи - общо разходи)		23
11. Разходи за данъци от печалбата		3
12. Други данъци, алтернативни		
на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)		19
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+11+12+13)	572	672

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума	
	Текуща година	Предходна година
8. Загуба от обичайна дейност	45	
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	528	672
10. Счетоводна загуба		
(общо приходи - общо разходи)	45	
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	45	
ВСИЧКО (ОБЩО ПИРХОДИ +11)	572	672

Дата 21.02.2011 г.

Ръководител ... /Тодор Недев/

Съставител ... /Тодор Недев/

Отпечатано от АЖКУРФ-LS.5

На 14.02.2011 15:22:19

Отчетна единица:	ТПК ХЕМУС
(гр. /с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
000622244

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
ЗА 2010 ГОДИНА

(Хил. левове)

Наименования на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	834	360	474	827	286	541
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		434	-434		400	-400
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61534	2		2	2		2
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		3	-3		3	-3
Други парични потоци от основна дейност	61538		22	-22		31	-31
Общо за раздел А	**61530**	**836**	**819**	**17**	**829**	**720**	**109**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	**61540**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551		1	-1		1	-1
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0			0
Парични потоци, свързани с получени и/или предоставени заеми	61553			0			0
Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни	61554		1	-1		1	-1
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	**61560**	0	2	-2	0	6	-6
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**61560**	636	661	-25	830	802	27
Д. Парични средства в началото на периода	**61570**	x	x	83	x	x	56
Е. Парични средства в края на периода	**61580**	x	x	60	x	x	83

Дата 02/02/2011

Ръководител: Тодор Русев Недев

Съставител: Панчо Мутушев
(име презиме фамилия)

Лице за контакт: Панчо Мутушев
(име презиме фамилия)

Отчетна единица (р. по.)	ТПК ХЕМУС гр София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
000822244

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2010 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, които съгласно критериите в Закона за малките и средните предприятия са определени като "Микро" или "Малки")

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от послед-ващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
					Законо-ви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учреди-телен акт	Други резерви	Нераз-пределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	15			38			1 267	33	(2)		1 451
2. Промени в счетоводната политика	61620											0
3. Грешки	61630											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	15	0	0	38	0	0	1 267	33	(2)	0	1 451
5. Изменение за сметка на собствениците	61650	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1
Увеличение	61651											0
Намаление	61652	-1										-1
6. Финансов резултат за текущия период	61660										(2)	(2)
7. Разпределение на печалбата	61670											0
в т. ч. за дивиденти	61671											0
8. Покриване на загуба	61680											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Увеличение	61691											0
Намаление	61692											0
10. Други изменения в собствения капитал	61710											0
11. Салдо към края на отчетния период	61720	14	0	0	38	0	0	1 267	33	(2)	(2)	1 350
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	14	0	0	38	0	0	1 267	33	(2)	(2)	1 350

Дата: 21.02.2011

Ръководител: Тодор Русев Недев

Съставител: Панчо Милушев

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Панчо Милушев

(име, презиме, фамилия)

(телефон)

Приложение
Към НСС 1
т.2,б."д"
Пояснителни бележки
На ТПК "ХЕМУС"
гр. София
за 2010 год.

ПОЯСНИТЕЛНИ БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2010 ГОД.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя междинните си финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство за действащо предприятие. Счита се, че предприятието ще остане действащо и в обозримо бъдеще.

Всички данни, представени в настоящия междинен финансов отчет в хил.лв.

Възприета е автоматизирана обработка на счетоводната информация.

НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

Финансови нетекущи активи –към 31.12.2010г. ТПК"ХЕМУС" не притежава.

Дълготрайни материални активи

По отношение на дълготрайни материални активи е определен праг на същественост - 700 /седемстотин/ лева. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи определени от НСС16

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Отписването на дълготрайни материални активи се извършва в съответствие с изискванията на НСС 16.

Предприятието е възприело линеен метод на амортизация за всички активи. Има изготвени и утвърдени счетоводен и данъчен амортизационен план.

Към 31.12.2010 г. дружеството има дълготрайни материални активи на стойност 1 297 хил.лв.-в това число земи-1251 хил.лв, сгради-19 хил.лв, съоръжения и други- 27 хил.лв.

И нетекущи дълготрайни активи в размер на 26 хил.лева - подобрения в базите ,отдавани под наем

ТЕКУЩИ АКТИВИ

Материални запаси – ТПК „ХЕМУС" притежава краткотрайни материални запаси под формата на:

Материали придобити чрез покупка,които са предназначени за поддръжка и ремонт на сгради и инвентар.

Продукция на склад, която е предназначена за продажба

Материалите се завеждат по цена на придобиване /историческа цена/, която включва покупната цена, вносни такси, разходи по доставка и др.разходи, които допринасят за привеждане на материалите и стоките в готов за тяхното използване вид.

Стоково-материалните запаси се отписват по препоръчителния подход по средно-претеглена стойност, съгласно т.9.2б от СС 2. Към 31.12.2010 стойността на материалните запаси е 67хил.лв.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки, суми в подотчетни лица.

Паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по курс на придобиване. Намалението на паричните средства в чуждестранна валута се отчитат по валутен курс на продажбата им. Разликите се представят като текущи финансови приходи или финансови разходи. Намалението на паричните средства в чуждестранна валута поради разплащане на сделки и финансови операции се извършва по средно-претеглен курс.

Паричните средства деноминирани в чуждестранна валута се преоценяват ежемесечно Към датата на финансовия отчет се оценяват по заключителен курс на БНБ. Възникналите разлики се отчитат като текущи финансови приходи или текущи финансови разходи.

Паричните средства, които ТПК"ХЕМУС" притежава към края на междинния отчетен период са съответно: парични средства в касата и безсрочни сметки (депозити), в размер на 60 хил.лв.

Вземанията възникват в момента на извършване на сделка по продажба на активи или услуга, когато взаимоотношенията с клиентите не са уредени веднага с плащане в брой.

Когато вземанията се определят със срок по-дълъг от 12 месеца, те се класифицират като дългосрочни. Към 31.12.2010 година няма налични дългосрочни вземания.

Предприятието класифицира като краткосрочни, вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Краткосрочните вземания се оценяват в номинална стойност в момента на тяхното възникване.

Краткосрочните вземания са на стойност 21 хил.лв., в т.ч. краткосрочни вземания от клиенти в размер на 18 хил. лв и други вземания в размер на 3 хил.лв.

РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Разходите за бъдещите периоди отчитат разходите извършени от предприятието през отчетния период, които се признават за текущ разход през следващите периоди. Разходите за бъдещи периоди могат да бъдат нефинансови – застраховки, абонамент, такси и др. и финансови.

Предприятието е възприело отчитане на разходите за бъдещи периоди при тяхното възникване директно в определените за това счетоводни сметки, без използването на сметките по икономически елементи.

В предоставения финансов отчет няма разходите за бъдещи периоди.

НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ

Дългосрочни – нетекущи са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца.

Лихвените плащания, свързани с дългосрочните задължения се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Погасителните вноски на дългосрочните задължения, отнасящи се за текущия отчетен период се прекласифицират като краткосрочни задължения в случай, че останат непогасени в края на отчетния период.

Към 31.12.2010 година предприятието няма нетекущите дългосрочни задължения.

ТЕКУЩИ ПАСИВИ

Краткосрочни – текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца.

В баланса са отразени краткосрочни задълженията в размер на 81 хил.лв., които включват задължения към персонала-12хил.лв, осигурителни задължения- 7 хил.лв и данъчни задължения 10хил.лв. Към датата на съставяне на отчета всички краткосрочни задължения са уредени.

ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИТЕ

ТПК "ХЕМУС" определя като приходи брутните потоци от икономически изгоди, получени и дължими на предприятието от клиентите в хода на обичайната му дейност.

Обхват на приходите:

а) приходи от наеми – 522 хил.лв;

б) приходи от продажба на готова продукция – 2 хил.лв

в) приходи от лихви по разплащателни и депозитни сметки -2 хил.лв.

Приход не се признава, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени. При тези обстоятелства всяко получено плащане се признава като задължение (аванс от клиента).

Когато възникне неяснота по събирането на сумата, която вече е включена в прихода, несъбираемата сума се признава за разход, а не като корекция на сумата на първоначално признатия приход.

Приходите, които е реализирало дружеството 31.12.2010година са от отдаване на помещения по наем и продажба на готова продукция в размер на 524 хил.лв.

НЕТНИ ПЕЧАЛБИ И ЗАГУБИ ЗА ПЕРИОДА

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период.

Печалбата или загубата за отчетния период включва – печалбата или загубата от обичайна дейност и извънредните статии.

В счетоводния баланс на ТПК "ХЕМУС" е посочен отрицателен финансов резултат от отчетния период в размер на 45 хил.лв.

Валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е фиксираният курс на б.лев към евро на БНБ 1,95583 лв за 1 евро.

Ценни книжа, вкл.конвертируеми облигации и аналогична ценни книжа или права не са издаване през отчетния период от дружеството.

Условни задължения, свързани с пенсии не са начислявани през 2010 година;

Средносписъчният брой на персонала към 31.12.2010 година е 21 човека в т.ч.

- ръководни кадри- 3
- техници и приложни специалисти - 1

- административни кадри- 3
- персонал,услуги,охрана търговия – 6
- професии, неизискващи специална квалификация- 8

Аванси и кредити на административния персонал и на членовете на органите за управление не са предоставяне през отчетния период и към 31.12.2010год.

ОБЩИ ПОСТАНОВКИ

Счетоводният баланс и Отчета за приходите и разходите се съставят в двустранна форма, съгласно приложение № 1 и № 2 към МСС 1.

Отчетът за паричният поток се изготвя на базата прекия метод и при спазване разпоредбите на МСС 7 "Отчитане на паричните потоци".

Дата: 17.02.2011г.

Ръководител: .....

ТЕМУС

Тодор Недев