Обратно към Съдържание

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД **ЕИК: 131286942**

София, Ж.К.ЗАПАДЕН ПАРК №61

Към 31.12.2009 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	***0***	***0***
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	3	2
3. Съоръжения и други	57	78
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**60**	**80**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**60**	**80**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	817	807
- продукция		
- стоки	817	807
4. Предаставени аванси		
Общо за група I:	***817***	***807***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	372	432
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	1	1
- над 1 година		
Общо за група II:	***373***	***433***
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	***0***	***0***
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	336	275
- безсрочни сметки (депозити)	5	15
Общо за група IV:	***341***	***290***
Общо за раздел В:	**1531**	**1530**
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**1591**	**1610**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	***5***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви	8	8
Общо за група IV:	**8**	**8**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	239	178
- непокрита загуба	-11	-11
Общо за група V:	***228***	***167***
VI. Текуща печалба (загуба)	35	62
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**276**	**242**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	28	0
- до 1 година	28	
- над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1281	1308
- до 1 година	1281	1308
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	1	49
- до 1 година	1	49
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	2	3
- до 1 година	2	3
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	0
- до 1 година	1	
- над 1 година		
- данъчни задължения	2	8
- до 1 година	2	8
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	1315	1368
- до 1 година	1315	1368
- над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**1591**	**1610**

Дата на съставяне: 29.03.2010

Съставител: / ОДИТКОНСУЛТ ООД /

Ръководител: / СИЛВИЯ ГЕОРГИЕВА /

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД
За 2009 г.

ЕИК: 131286942

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	71	96
а) суровини и материали	8	19
б) външни услуги	63	77
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	50	57
а) разходи за възнаграждения	42	47
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	8	10
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	32	32
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	32	32
- разходи за амортизация	32	32
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	351	1403
а) балансова стойност на продадени активи	349	1376
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	504	1588
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	12	10
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	12	10
Общо разходи за обичайната дейност	516	1598
8. Печалба от обичайната дейност	39	69
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	516	1598
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	39	69
11. Разходи за данъци от печалбата	4	7
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	35	62
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	555	1667

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	554	1649
а) продукция		
б) стоки	554	1639
в) услуги		10
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	1	18
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	555	1667
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, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	0	0
Общо приходи от обичайната дейност	555	1667
8. Загуба от обичайната дейност	0	0
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	555	1667
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	555	1667

Дата на съставяне: 29.03.2010

Съставител: / ОДИТКОНСУЛТ ООД /

Ръководител: / СИЛВИЯ КРУМОВА /

Обратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ЕИК: 131286942
За 2009 г.

	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 основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	703	555	148	1629	1395	234
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		50	-50		56	-56
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	-6		7	-7
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност	2	40	-38		81	-81
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**705**	**651**	**54**	**1629**	**1539**	**90**
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови						
	активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно						
	придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и						
	връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или						
	предоставени заеми			0			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори		1	-1		1	-1
6	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност		2	-2		3	-3
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**3**	**-3**	**0**	**4**	**-4**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**705**	**654**	**51**	**1629**	**1543**	**86**
Д.	Парични средства в началото на периода			**290**			**204**
Е.	Парични средства в края на периода			**341**			**290**

Дата на съставяне: 29.03.2010

Съставител: / ОДИТКОНСУЛТ ООД /

Ръководител: / СИЛВИЯ КРУМОВА /

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД
За 2009 г.

ЕИК: 131286942

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5		8					240	-11		242
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**240**	**-11**	**0**	**242**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										35	35
7. Разпределние на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**240**	**-11**	**35**	**277**
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											0
											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**	**240**	**-11**	**35**	**277**

Дата на съставяне: 29.03.2010

Съставител _____ / ОДИТКОНСУЛТ ООД /

Ръководител: _____ / СИЛВИЯ КРУМОВА /

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2009 година
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ОО,

ЕИК: 131286942

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	67.			67			67	62.	2.		64			64	3
3. Съоръжения и други	199.			199			199	111.	31.		142			142	57
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	266	0	0	266	0	0	266	173	33	0	206	0	0	206	60
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	266	0	0	266	0	0	266	173	33	0	206	0	0	206	60

Дата на съставяне: 29.03.2010

Съставител: / ОДИТКОНСУЛТ ООД

Ръководител: / СИЛВИЯ КРУМОВА /

ПРИЛОЖЕНИЕ
на
„ АЛТРЕЙД КОМПАНИ " О О Д
към 31.12.2009 г.

Обща информация

„Алтрейд Компани" ООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност търговия с материали на строителството.
Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на „Алтрейд Компани" ООД към 31.12.2009 г. е Закона за счетоводството, НСС, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишният финансов отчет на „Алтрейд Компани" ООД , съставени според НСС 1, включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на акционерите към 31.12.2009 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за периода 01.01.2009 – 31.12.2009 г. с данните за същия период на 2008 г.

в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с НСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2009 г., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2008 г.

г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) Справка за нетекущите активи.

е) Приложение

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-вещественa форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на „Алтрейд Компани" ООД към 31.12.2009 г. възлизат по балансова стойност на 60 хил. лв., в т.ч. Стопански инвентар и Транспортни средства на стойност 57 хил.лв. и МСО на стойност 3 хил.лв.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на НСС 16.

През 2009 г. „Алтрейд Компани" ООД няма новопридобити дълготрайни материални активи.

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в „Алтрейд Компани" ООД се начислява, като се прилага НСС 16.
Дълготрайните материални активи в „Алтрейд Компани" ООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	**50%**	**50%**
Транспортни средства без автомобили	25%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	**15%**	**15%.**
Автомобили	25%	25%

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с НСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода няма продажба на дълготрайни материални активи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

„Алтрейд Компани" ООД през 2009 г. няма придобити нематериални дълготрайни активи.

Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2009 г. „Алтрейд Компани" ООД няма придобити съучастия.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства.

Материални запаси

Материални запаси в „Алтрейд Компани" ООД се отчитат съгласно НСС 2 и са под формата на стоки. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност.

Закупените материали се заприхождават по цената на придобиване. Стоките към 31.12.2009 г. са на стойност 817 хил. лв.

Краткосрочни вземания

„Алтрейд Компани" ООД 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. Те са:

- вземания от клиенти и доставчици – са в размер на 372 хил. лв.
- други вземания- 1 хил.лв.

Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „Алтрейд Компани" ООД те са класифицирани като: парични средства в брой; - 336 хил. лв.; парични средства в разплащателни сметки в банки; - 5 хил. лв.

Собствен капитал

Собственият капитал на „Алтрейд Компани" ООД към 31.12.2009 г. е 276 хил. лв. Като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2009 г. е в размер на 5 хил. лв., Други резерви- 8 хил.лв. и финансовият резултат в размер на 263 хил. лв., включително текуща печалба в размер на 35 хил. лв., неразпределена печалба от минали години 239 хил.лв. и непокрита загуба от минали години- 11 хил.лв.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца в размер на 1315 хил.лв. Те се класифицират в „Алтрейд Компани" ООД като;

* задължения към доставчици и клиенти са в размер на 1281 хил. лв.

- данъчните задължения са в размер на 2 хил. лв.
- задължения към персонала- 2 хил.лв.
- задължения към осигурит.предприятия -1 хил.лв.
- задължения по лизинг. договори – 28 хил.лв.
- други задължения – 1 хил.лв.

Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „Алтрейд Компани" ООД определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за 2009 г. е 555 хил. лв., разпределени както следва:

Описание	***хил. лв.***
Приходи от продажби на продукция	0
Приходи от продажби на стоки	554
Приходи от продажби на услуги	0
Други приходи и продажба на активи,	1

За посочения период дружеството няма Финансовите приходи.

Нетни печалби и загуби за периода

Нетната печалба на „Алтрейд Компани" ООД за 2009 г. е 35 хил. лв.

Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2009 г. спрямо 2008 г. няма.

Съставител : „Одитконсулт" ООД

УПРАВИТЕЛ: