

ЕИК по БУЛСТАТ

130937752

СПРАВКА ЗА ВЗЕМАНИЯТА, ЗАДЪЛЖЕНИЯТА И ПРОВИЗИИТЕ КЪМ 31.12.2007 ГОДИНА

СПРАВКА ОБЩО ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО:

Вид на справка: 00

А. ВЗЕМАНИЯ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
а	б	1	до една година	над една година
			2	3
I. Невнесен капитал	2010	0		
II. Дългосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия:	2021	10296	0	10296
- по предоставени заеми	2022	10296		10296
- продажби на активи и услуги	2241	0		
- финансов лизинг	2242	0		
- други вземания	2023	0		
2. Вземания от предоставени търговски заеми	2024	0		
от тях оформени с ценни книжа ¹	2025	0		
3. Други дългосрочни вземания	2026	3276	0	3276
- от финансов лизинг	2027	0		
- от предоставени аванси	2028	0		
- други	2029	3276		3276
Всичко за II	2020	13572	0	13572
III. Краткосрочни вземания				
1. Вземания от свързани предприятия:	2031	0	0	0
- по предоставени заеми	2032	0		
- от продажби	2033	0		
- други вземания	2034	0		
2. Вземания от клиенти	2035	9032	9032	
3. Вземания от предоставени аванси	2036	207	207	
4. Вземания от предоставени търговски заеми	2037	0		
от тях оформени с ценни книжа ¹	2038	0		
5. Съдебни вземания	2039	0		
6. Присъдени вземания	2040	0		
7. Данъци за възстановяване:	2041	54	54	0
- данък за общините	2042	0		
- данък върху печалбата	2043	0		
- данък върху добавената стойност	2044	54	54	
- възстановими данъчни временни разлики	2045	0		
- други данъци	2046	0		
8. Други краткосрочни вземания:	2047	306	306	0
- по липси и начети	2048	0		
- от социалното осигуряване	2049	0		
- по рекламации	2050	0		
- от застраховки	2052	0		
- други	2051	306	306	
Всичко за III	2060	9599	9599	0
Общо вземания (I + II + III)	2070	23171	9599	13572

¹ Менителница, запис на заповед и други.

ЕИК по БУЛСТАТ

130937752

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума на задълженията	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
а	б	1	до една година	над една година	4
I. Дългосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия	2111	0	0	0	0
- заеми	2112	0			
- доставки на активи и услуги	2113	0			
- финансов лизинг	2243	0			
- други задължения	2244	0			
2. Задължения към финансови предприятия	2114	20646		20646	
в т. ч. към банки	2115	20646		20646	
- просрочени задължения към финансови предприятия до 3 години	2116	0			
- просрочени задължения към финансови предприятия над 3 години	2117	0			
3. Задължения по получени търговски заеми	2118	0			
от тях оформени с ценни книжа ¹	2119	0			
4. Задължения по облигационни заеми	2120	0			
5. Задължения по получени аванси	2121	0			
6. Отсрочени данъци	2122	0			
7. Други дългосрочни задължения	2123	550		550	
в това число:					
- по финансов лизинг	2124	242		242	
- преоформени в държавен дълг кредити	2125	0			
Всичко за I	2130	21196	0	21196	0
II. Краткосрочни задължения					
1. Задължения към свързани предприятия	2141	0			
в това число от:					
- получени заеми	2245	0			
- доставени активи и услуги	2142	0			
- дивиденди	2143	0			
2. Задължения към финансови предприятия	2144	0			
в това число:					
- към банки	2145	0			
- просрочени задължения към финансови	2146	0			
3. Задължения по търговски заеми	2147	0			
от тях оформени с ценни книжа ¹	2148	0			
4. Задължения към доставчици	2149	2851	2851		
5. Задължения по получени аванси	2150	40936	40936		
6. Задължения към персонала	2151	0			
7. Данъчни задължения	2152	156	156	0	0
- данък за общините	2153	0			
- данък върху печалбата	2154	109	109		
- данък върху добавената стойност	2155	47	47		
- други данъци	2156	0			
8. Задължения към осигурителни предприятия:	2157	16	16	0	0
- социално осигуряване	2158	14	14		
- здравно осигуряване	2159	2	2		
- други	2160	0			
9. Други краткосрочни задължения, вкл. провизии	2161	0			
от тях неплатени лихви	2162	0			
Всичко за II	2170	43959	43959	0	0
Общо задължения (I + II)	2180	65155	43959	21196	0

¹ Менителница, запис на заповед и други.

ЕИК по БУЛСТАТ
130937752

В. ПРОВИЗИИ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	В началото на годината	Увеличение	Намаление	В края на годината
а	б	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	2210				0
2. Провизии за конструктивни задължения	2220				0
3. Други провизии	2230				0
Обща сума (1 + 2 + 3)	2240	0	0	0	0

Г. ВЗЕМАНИЯ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ИНСТИТУЦИОНАЛНИ СЕКТОРИ

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Сума
I. Вземания		
1. Други дългосрочни вземания		
от тях:		
-от предоставени аванси (кол. 1, код на реда 2028 от раздел А)	2246	
в това число (без чужбина):		
- нефинансови предприятия	2247	
- бюджетни предприятия	2248	
- финансови предприятия	2249	
- физически лица (домакинства)	2250	
- организации с нестопанска цел	2251	
2. Вземания от клиенти и доставчици (кол. 1, код на редове 2035+2036 от раздел А)	2252	9239
в това число (без чужбина):		
- нефинансови предприятия	2253	
- бюджетни предприятия	2254	
- финансови предприятия	2255	
- физически лица (домакинства)	2256	9239
- организации с нестопанска цел	2257	
II. Задължения		
1. Дългосрочни задължения по получени аванси (кол. 1, код на реда 2121 от раздел Б)	2258	
в това число (без чужбина):		
- нефинансови предприятия	2259	
- бюджетни предприятия	2260	
- финансови предприятия	2261	
- физически лица (домакинства)	2262	
- организации с нестопанска цел	2263	
2. Задължения към доставчици и клиенти (кол. 1, код на редове 2149+2150 от раздел Б)	2264	43787
в това число (без чужбина):		
- нефинансови предприятия	2265	43787
- бюджетни предприятия	2266	
- финансови предприятия	2267	
- физически лица (домакинства)	2268	
- организации с нестопанска цел	2269	

Забележка: Справката за вземанията задълженията и провизиите съдържа обобщена информация за всички вземания, задължения и провизии на предприятието. Само за вземанията и задълженията от и към чужбина се съставя допълнително отделна справка: СПРАВКА ЗА ЧУЖБИНА

Дата: 31.01.2008

Ръководител: Иво Иванов Колушев

Съставител: Консултантска Къща Илиев и Компания Е
(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Христа Христова Илиева

(име, презиме, фамилия)



NF_2007.xls

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Приложение № 7

към СС 1

Елемент 7.1.

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

На Литос – Ко ООД

гр.София, за 2007 година

Дружеството е избрало и прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. За нерешени въпроси в СС избира прилагането на политика в съответствие с Международните счетоводни стандарти. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи или/и пасиви по тяхната справедлива или друга стойност, както това е посочено на съответните места.

Всички данни за 2006 г. и 2007 г. са представени в годишния отчет в хил. лева.

Приложението на новите счетоводни стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

1.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

1.2. Дълготрайните активи при тяхното придобиване се оценяват по историческа цена, която включва покупната цена и всички преки разходи. Дълготрайните материални и нематериални активи се класифицират и

признават като такива, когато отговарят на изискванията на СС 16 и СС 38.

Стойностният праг на същественост при класификацията на активите като дълготрайни е в размер на 500.00 лева.

1.3. Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират, като се прилага линейният метод на амортизация и е прието данъчно признатите разходи за амортизация да съответстват на счетоводните разходи за амортизация.

1.4 Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи възлиза на 2 хил. лв., като по групи се разпределя по следния начин:

2 хил. лв – Компютърна техника – сметка 2041

1.7. Дълготрайните материални и нематериални активи подлежат на последваща оценка. Когато дружеството прилага препоръчителния метод се извършва обезценка по реда на СС 36 "Обезценка на активи", като се оповестява размерът ѝ.

За 2007 г. не са установени условия за обезценка на активи - тяхната възстановима стойност е по-висока от преносната им.

2.1 Материалните запаси при тяхното потребление се оценяват по метода на средна претеглена стойност.

2.2. Създадената система за отчитане на разходите не е променяна.

3. Продукцията се оценява текущо по себестойност, която се формира на базата на основните производствени разходи.

4. Разходите за дейността се групират и отчитат като:

А. Основни производствени разходи:

- Преки технологични разходи

- Непреки технологични разходи:

Б. Допълнителни разходи:

- Разходи за продажба на продукция

- Административни разходи

Разходите за обичайната дейност възлизат на 11806 хил. лв

Финансовите разходи: в размер общо 1458 хил. лв

5. Незавършеното производство е установено чрез инвентаризация в края на последния работен ден на м.12.2007 г. и е оценено въз основа на фактически извършените разходи, които формират себестойността на продукцията.

Стойност на незавършеното производство към 31.12.2007 г. – 28 170 хил. лв.

6. Приходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за начисляването. Формирани са от следните видове:

6.1 Приходи от продажби на продукция

В размер общо на 12240 хил.лв

6.2 Приходи от продажба на стоки:

в размер общо на 1133 хил. лв.;

6.3 Приходи от продажби на услуги:

в размер общо на 805 хил. лв.;

- 6.4 Други приходи:
в размер общо на 113 хил. лв
- 6.5 Приходи от лихви:
В размер общо на 10 хил.лв.;

7. Текущата оценка на паричните и непарични позиции в чуждестранна валута се извършва в края на всеки месец и задължително към датата на съставяне на финансовия отчет, съгласно изискванията на СС 2.

Приходите от оценки са в размер на 58 хил.лв.

Разходите от оценки, възлизат на 31 хил.лв.

8. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ, намалени с евентуалната обезценка.

9.Текущи задължения.

Текущите задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

10. Критериите за отразяване на разходите и приходите за бъдещи периоди в текущия период са базирани на чл. 17, ал. 5 от Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

През отчетния период е приключен един договор за финансов лизинг и има сключен нов такъв

11. През годината няма извършвани ревизии по прилагане на ЗКПО, ЗДДС, КСО и ЗЗО.

12. Данъци върху печалбата.

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративни данъци.

Формата за съставните части на финансовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод .

гр. София,
Дата: 31.01.2008 г.

Съставител:
(Хр.Илиева)

Ръководител:
(Ива Комушев)

