

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
З	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Непотвърдени активи			І. Записан капитал	5	5
І. Нематериални активи			ІІ. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			ІІІ. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			ІV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група І:	0	3	3. Резерв съгласно учредителен акт		
ІІ. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		0
1. Заеми и стради, в т.ч.:	159	145	Общо за група ІV:		0
- земи	16	16	V. Напълнена печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	26	28
- стради	143	129	- неразпределена печалба	35	36
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	87	34	- непокрита загуба	(9)	(8)
3. Съоръжения и други	62	75	Общо за група V:	26	28
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1		VI. Текуща печалба (загуба)	9	13
Общо за група ІІ:	309	254	Общо за раздел А:	40	46
ІІІ. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Номинална стойност	хил. лв	х	до 1 година		
Общо за група ІІІ:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
Общо за раздел Б:	309	257	до 1 година		

В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година			
<i>I. Материални запаси</i>				3. Получени аванси, в т.ч.:		86	
1. Суровини и материали	157	102		до 1 година		86	
2. Незавършено производство				над 1 година		44	85
3. Продукция и стоки, в т.ч.:				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		44	85
- продукция				до 1 година			
- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
<i>Общо за група I:</i>	157	102		до 1 година			
<i>II. Вземания</i>				над 1 година			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	27	18		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година		334	330
4. Други вземания, в т.ч.:	4	5		8. Други задължения, в т.ч.:		334	330
над 1 година				до 1 година		334	
<i>Общо за група II:</i>	31	23		над 1 година		1	1
<i>III. Инвестиции</i>				- към персонала, в т.ч.:			
1. Акции и дялове в предприятия от група				до 1 година		1	1
2. Изкупени собствени акции				над 1 година			
номинална стойност				- осигурителни задължения, в т.ч.:			
хил. лв	x	x		над 1 година		1	1
3. Други инвестиции	0	0		до 1 година			
<i>Общо за група III:</i>	0	0		над 1 година			
<i>IV. Парични средства, в т.ч.:</i>				- данъчни задължения, в т.ч.:			
- брой	1	0		до 1 година			2
- в безсрочни сметки (депозити)	8	83		над 1 година			
<i>Общо за група IV:</i>	9	83		<i>Общо за раздел В, в т.ч.:</i>		466	419
<i>Общо за раздел В:</i>	197	208		до 1 година		132	419
<i>Г. Разходи за бъдещи периоди</i>				над 1 година		334	
				<i>Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:</i>			
				- финансирания			
				- приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА АКТИВА (A+B+V+I)	506	465		СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+I)		506	465

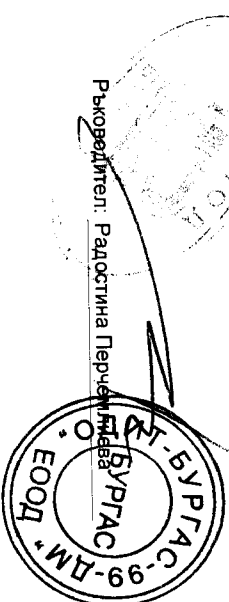
Дата на съставяне:

01.3.2009 Съставител:

Одит Бургас 99 ДМ ЕООД

[Signature]

Ръководител: Радостина Перчева



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на РЕГИКС ЕООД
за 2008 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	289	390
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	233	338	а) продукция	286	390
а) суровини и материали	217	321	б) стоки	2	
б) външни услуги	16	17	в) услуги	1	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	24	17	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	20	14	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	3	4. Други приходи, в т.ч.:	26	
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	315	390
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	23	20	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	23	20	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	24		7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	19		а) приходи от предприятия от група		
б) провазии			б) полжителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	304	375	в) полжителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1			
а) разходи, свързани с предприятия от група	1	1			

6) отприцателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	1			
8. Печалба от обичайна дейност					
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	305	376	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	315	390
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	10	14	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	9	13	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от разряд А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	315	390	Всичко (Общо приходи + 11)	315	390

Дата на съставяне: 01.3.2009

Съставител: Одит Бургас 99 ДМ ЕООД

Ръководител: Радостин Радостин



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2008г.
НА РЕГИКС ЕООД

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	502	478	24	372	285	87
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		24	(24)	0	17	(17)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		5	(5)			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	502	507	(5)	372	302	70
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	24	108	(84)		7	(7)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	24	108	(84)	0	7	(7)

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	33	18	15			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0

Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	33	18	15	0	0	0
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	559	633	(74)	372	309	63
Д. Парични средства в началото на периода			83			20
Е. Парични средства в края на периода			9			83

Дата: 01.3.2009 Ръководител:
Съставител:

Радостина Перчемлиева
Одит Бургас 99 ДМ ЕООД
(име, презиме, фамилия)



П Р И Л О Ж Е Н И Е

към Годишния финансов отчет на "РЕГИКС" ЕООД за 2008г.

"РЕГИКС" ЕООД е регистрирано като търговско дружество през 30.09.2002г. гр. Бургас по ф.д. № 1851 на БОС с основен капитал 5000 лева.

Дружеството осъществява следната основна дейност:

Производство и монтаж на алуминиева и ПВЦ дограма

I. Определяне формата на счетоводна отчетност

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на националното търговско, счетоводно и данъчно законодателство.

1.1. Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на СС № 1 – Представяне на финансови отчети и включва: Баланс в двустранна форма, Отчет за приходите и разходите в двустранна форма, Отчет за паричните потоци по прекия метод, Отчет за собствения капитал и Приложение.

1.2. Счетоводството се осъществява при спазване на следните принципи: действащо предприятие, текущо начисляване, последователност на представянето, същественост, съпоставимост между приходи и разходи, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост.

Счетоводната политика осигурява навременна и точна информация за социалните и стопански процеси в дружеството.

1.3. Дейността на дружеството се отчита, като се използват синтетични и аналитични счетоводни сметки съгласно индивидуалния сметкоплан.

2. Активи

2.1. ДМА при първоначално придобиване са оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната стойност и допълнителните разходи, и намалена с размера на начислената амортизация. Приетия стойностен праг за зачисляване на ДМА е 700 лева. След първоначалното им признаване, за последващи оценки на ДМА е приет препоръчителния подход. ДНА са оценени по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация. Амортизациите на ДМА и ДНА са начислявани при последователно прилагане на линейния метод на амортизация с одобрени амортизационни норми по групи активи.

Последващите разходи за поддържане ефективността на ДМА се отчитат като текущи разходи, а когато водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив, се капитализират.

Към 31.12.2008 г. дружеството няма участие в капиталите на други предприятия.

2.2. Материалните запаси се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната стойност и разходите по доставката им. Не се включва в цената на придобиване разходите по продажбата и административните разходи. За материалните запаси е създадена аналитична отчетност. При потреблението им се прилага метода на средно-претеглената цена. В края на отчетния период се извършва инвентаризация на материалните запаси.

2.3. Краткосрочните вземания се оценяват по стойност на възникване. Обезценка на вземанията през текущата година не е извършвана.

2.4. Паричните средства в лева се оценяват по номинална стойност. Закупената валута се отчита по курс на придобиване, а продадената – по курс на продажба. Всички валутни сделки се отчитат по фиксинг на БНБ. В края на всеки месец на наличните активи и пасиви във валута се прави преоценка по заключителен курс на БНБ към последния работен ден от месеца..

2.5. Придобитите чрез финансов лизинг МПС се отчитат съгласно СС 17 – Лизинг. Лихвите по лизинговите договори са отразени като финансови разходи за бъдещи периоди.

3. Пасиви

3.1. Основният капитал на дружеството е записаният капитал съгласно решението на съда, който е в размер на 5000 лв. и е разпределен в 500 дяла по 10 лв. всеки. Дружеството има формирани други резерви и неразпределена печалба от минали години.

3.2. Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойност на възникване, а тези в чуждестранна валута – по заключителен курс на БНБ.

Трудовите и осигурителните отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на КТ и действащото осигурително законодателство. През годината няма предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление, както и задължения, поети в полза на тези лица чрез гаранции.

4. Приходи и разходи

Разходите за дейността на дружеството се отчитат по икономически елементи. Те се отнасят като текущи в момента на признаване на прихода, а тези, отнасящи се за следващи отчетни периоди, като разходи за бъдещи периоди.

Основните приходи на дружеството са от продукция. Приходите се признават при извършване и документиране на сделката, като се спазва принципа на съпоставимост между приходите и разходите.

5. Финансов резултат и данъци

Счетоводният резултат на дружеството е печалба 10178.29 лева. Начислен е корпоративен данък в размер на 1017.83 лв, при което балансовата печалба остава в размер на 9160.46 лева.

6. През годината няма извършени сделки със свързани лица.

7. През текущия период няма поети условни задължения и ангажименти.

8. След датата на изготвяне на ГФО до неговото одобряване няма настъпили корегирани събития.

01.03.2009 г.

Съставител:Одит Бургас 99 ДМ ЕООД
Ръководител:Радостина Перчемлиева

