

БАЛАНС

на МОНД ДИПЛОМАТИК ООД

към 31.12.2008 год.

ЕНК:

200155255

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5	
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			II. ПРЕМНИ ОТ ЕМИСИИ		
1. Продукти от развойна дейност			III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права к активи			IV. РЕЗЕРВИ		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:		
--- земи			V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:		
--- сгради			--- Неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			--- Непокрита загуба		
3. Съоръжения и други ДМА			Общо за група V:		
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	14	
Общо за група II:	1		ОБЩО за РАЗДЕЛ "A":	19	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Акции и дялове от предприятия в група			1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия в група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			--- отсрочени данъци		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. 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: номинална ст-ст хил.лв			1. Заеми с отд. посочване на конвертируемите, в т.ч.		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ			над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	1		2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			до 1 година		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			над 1 година		
1. Материали и суровини			3. Получени аванси, в т.ч.:		
2. Незавършено производство	5		до 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	23		над 1 година		
--- продукция	15		4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	7	
--- стоки	8		до 1 година	7	
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо по група I:	28		5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. ВЗЕМАНИЯ			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	2	
Общо по група II:			--- други задължения, в т.ч.:		
III. ИНВЕСТИЦИИ			до 1 година		
1. Акции и дялове на предприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.			--- към персонала, в т.ч.:		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо по група III:			над 1 година		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			--- осигурителни задължения, в т.ч.:		
1. Парични средства в брой	3		до 1 година		
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо по група IV:	3		--- данъчни задължения, в т.ч.:	2	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	31		до 1 година	2	
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели A+B+V+Г)	32		ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:	9	
УСЛОВНИ АКТИВИ			до 1 година	9	
			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:	4	
			до 1 година	4	
			над 1 година		
			СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+V+Г)	32	
			УСЛОВНИ ПАСИВИ		

21.03.2009

ВЪРНО С ОПРИГАНА

Съставител:

АТА Транс Груп ЕООД

Ръководител:

Тодорка Ничкова - Борникова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МОНД ДИПЛОМАТИК ООД

за периода 01.07.2008 г. - 31.12. 2008г.

Е И К : 200155255

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	66	
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	127		а) Продукция	2	
а) суровини и материали	1		б) Стоки		
б) външни услуги	126		в) Услуги	64	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	15		2. Увеличение на зап.продукция и НП	20	
а) разходи за възнаграждения	12				
б) разходи за осигуровки, в т.ч. :	3		3. Разходи за придоб.активи по СН		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизации и обезценка			4. Други приходи, в т.ч.:	72	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч. :			- приходи от финансираня	69	
- разходи за амортизация					
- разходи за обезценка			ОБЩО приходи от оперативна дейност	158	
б) разходи за обезценка на текущ КА			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч. :			5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :		
а) балансова ст-ст на продадени активи			- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	142				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи			7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активен			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други		
			Общо финансови приходи (5 + в + 7)		
8. Печалба от обичайната дейност	16		8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо Разходи	142		Общо Приходи	158	
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба	16		10. Счетоводна Загуба		
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	2				
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба (балансова)	14		11. Загуба (балансова)		
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	158		ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	158	

Дата: 21.03.2009 год.

Съставител :

АТА Транс Груп ЕООД

Ръководител :

Тодорка Ничкова - Борисова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на МОНД ДИПЛОМАТИК ООД

01.07.2008г. - 31.12.2008г.

Е И К : 200155255

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрыт загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период											
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :	5										5
--- увеличения	5										5
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										14	14
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5									14	19
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5									14	19

Дата: 21.03.2009 год.

Съставител :

АТА Транс Груп ЕООД

Ръководител:

Тодорка Чичкова-Борисова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на МОНД ДИПЛОМАТИК ООД
01.07.2008 - 31.12.2008 год.

Е И К: 200155255

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			(хил. лв.) Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	148	92	56			
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		53	(53)			
Парични потоци от полож. и отрицателни валутни курс. разлики						
Други парични потоци от основната дейност	2	7	(5)			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	150	152	(2)			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	5		5			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	5		5			0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	155	152	3			
Д. Парични средства в началото на периода			0			0
Е. Парични средства в края на периода			3			0

Дата: 21.03.2009 год.

Съставител:

АТА Транс Груп ЕООД

Ръководител:

Голорка Чипкова - Борисова



1. Учредяване и регистрация

МОНД ДИПЛОМАТИК ООД е учредено през 06.2008г. Седалището и адреса на управление е: гр.София, общ.Оборище, ул. "Г.С.раковски" 78, ет.3. Дружеството се управлява и представлява от Тодорка Костадинова Чичкова-Борисова.

Дружеството е с капитал 5 000 лв.

Разпределението на капитала между съдружниците е както следва:

- Георги Николасв Ненков – 2 500 лв.
- "Приятелите на вестник Монд дипломатик България" ЕООД – 2 500лв.

Фирма МОНД ДИПЛОМАТИК ООД осъществява дейността си в следните области: Издателска, разпространителска, транспортна, рекламна и други дейности, търговско представителство и посредничество и всякаква друга търговска стопанска дейност, незабранена от закона.

2. Описание на значителните счетоводни политики

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Годишният финансов отчет на дружеството за 2008 година е изготвен в съответствие с изискванията на всички Национални стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане и изготвя своите финансови отчети в съответствие с изискванията на българското законодателство - счетоводно, данъчно и търговско.

Финансовият отчет на дружеството за 2008 година е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; постоянство.

Настоящият счетоводен отчет е изготвен на основата на счетоводната конвенция за историческа цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност, конкретно посочени в оповестяванията към отчета.

2.2. Сравнителни данни – промени в счетоводните политики

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират (и преизчисляват) за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

Дружеството няма сравнителна информация в този финансов отчет, защото е новообразувано.

2.3. Сделки в чуждестранна валута

Сделките, извършени през периода, в чуждестранна валута са превърнати в български лева по курса на съответната валута на датата на сделката. Активите и пасивите, в чуждестранна валута са преизчислени по заключителния курс на Българска народна банка, която е централна банка на България, към балансовата дата. Получените от това печалби и загуби са представени в отчета за приходите и разходите.

2.4. Признаване на приходи и разходи



Приходите и разходите се признават в съответствие с принципите за текущо начисляване и съпоставимост между тях .

2.5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1. Дълготрайни материални и нематериални активи

Дълготрайните материални активи са установените нефинансови ресурси, които са придобити и притежавани от дружеството и имат материално-веществена форма, очаква се да се използват повече от един отчетен период. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи по въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация и обезценки. Отписването на дълготрайните материални и нематериални активи става вследствие на продажба, извеждане от употреба, когато не се очакват други икономически изгоди.

2.5.2. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена. В края на годината те се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

2.5.3. Вземания

Вземанията са оценени по стойността на тяхното възникване, намалени, в случай, че това се налага с обезценката на трудно-събираеми и несъбираеми вземания. Преглед на вземанията се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите. Вземанията в чуждестранна валута се представят по заключителен курс на БНБ към 30.12.2008 година.

2.5.4. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а тези в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31.12.2008. За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства се включват всички налични парични средства в каси и банки към 31.12.2008 година.

2.5.5. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е 5 000 хиляди лева и е внесен изцяло.



2.5.6. Дългосрочни и краткосрочни задължения

Дългосрочните и краткосрочни задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

Текущи задължения са задълженията, които са изискуеми до 12 месеца от датата на баланса. Те са оповестени по стойността на тяхното възникване.

Задълженията, в чуждестранна валута се преизчисляват по заключителния курс на БНБ за съответната валута към 31.12.2008 година.

2.6. Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи

Дружеството начислява амортизация на дълготрайните материални активи, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството за всеки клас активи.

При амортизацията на амортизируемите активи на дружеството се прилага линейния метод.

2.7. Данъци върху печалбата

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

Нормативно определената данъчна ставка за годишен корпоративен данък за 2008 година е 10%

3. Дълготрайни активи

През 12.2008г. е закупен компютър на стойност 720лв. Амортизационната норма за счетоводни цели е 50% и започва да се начислява от 01.01.2009г.

4. Материални запаси

	31.12.2008 хил.лв.
Незавършено производство (печатни издания)	5
Продукция (печатни издания)	15
Стоки	8
Общо	28

Материалните запаси се оценяват по по-ниската от двете – цена на придобиване или нетна реализуема стойност. За финансовата 2008 година не е правена обезценка на материалните запаси, тъй като ръководството е преценило, че пазарната цена е по-висока от цената на придобиване. Обръщаемостта е регулярна, поради което няма залежали материални запаси. При потреблението на стоките се прилага метода на средна претеглена цена.

5. Вземания

Дружеството няма вземания към 31.12.2008г.



МОНД ДИПЛОМАТИК ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
за годината, завършваща на 31 декември 2008

6. Парични средства

	31.12.2008
	ХИЛ.ЛВ.
Парични средства в брой	3
Парични средства по банкова сметка	-
Общо	3

7. Задължения

	31.12.2008
	ХИЛ.ЛВ.
Задължение към доставчици	7
Данъчни задължения	2
Общо	9

8. Финансирания и приходи за бъдещи периоди

	31.12.2008
	ХИЛ.ЛВ.
Финансиране	2
Приходи за бъдещи периоди(абонамент)	2
Общо	4

9. Приходи от дейността

	31.12.2008
	ХИЛ.ЛВ.
Приходи от продажба на продукция	2
Приходи от продажба на услуги	64
Увеличение на запасите от продукция и НП	20
Приходи от финансирания и други приходи	72
Общо	158



10. Разходи за персонала

	31.12.2008
	хил.лв.
Разходи за заплати	12
Разходи за социално осигуряване	3
Общо	15

11. Други разходи

Дружеството няма други разходи.

12. Финансови приходи и разходи

Финансовите приходи и разходи на Дружеството са на стойност, която не намира отражение в отчета в хил.лв.

13. Разходи за данъци

През 2008г. Дружеството е реализирало печалба в размер на 15 440.86лв.
Начислен е текущ данък за 2008г. в размер на 1 525.68лв.

14. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През годината са извършени сделки със свързани лица. Условието, при които са извършени сделките не се различават от пазарните за подобен вид сделки.

Наименование	Сделка
Монд дипломатик АД	Закупени стоки и активи - 8 820 лв.
Ненков Консултинг ЕАД	Продажби - Рекламни услуги - 59 700лв.
	Разходи по организиране на международна конференция - франкофония -63 581.02

15. Събития след датата на баланса

След датата на баланса не са настъпили събития, които да оказват съществени изменения на имущественото и финансово състояние на Дружеството.

