

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, няма такива деноминирани в чуждестранна валута.

Към 31.12.2009 г. предприятието не отчита дългосрочните задължения и задължения към банкови институции. Задълженията, които стават изискуеми след 5 и повече години изцяло се формират от потенциалните задължения към персонала при пенсионирането.

Задълженията към доставчици - свързани лица са в размер на 10 х.лв. изцяло дължими на "Асарел-Медет" АД и погасени към момента на съставянето на отчета. Задължения към други доставчици са в размер на 26 х.лв. както следва: "Хамо" - 1 х.лв. за доставка на технически газ, Нимас ООД - 2 х.лв. за доставка на ГСМ, Благо Шиндаров ЕТ - 3 х.лв. за поевтиняване на столово хранене, "НБИ Консорциум" - 13 х.лв. за доставка на инструменти, Мобилтел АД - 1 х.лв. за мобилни комуникации, "Олимп Пе" - 1 х.лв. за доставка на работно облекло, "Анри 1" - 1 х.лв. за доставка на горива, САМ 96 ООД - 3 х.лв. за превоз на персонал. От тях всички са преведени или прихванати към датата на съставянето на отчета. Задължения по получени аванси са в размер на 44 х.лв., всички са по производствени поръчки, в т.ч. - на "ДиноНитроМед" АД - 10 х.лв., Димитър Бичев - 24 х.лв., "Виастрой инженеринг" - 3 х.лв., "Водстрой" - 7 х.лв. До момента на съставянето на отчета са приключени поръчките на "Водстрой" и "Виастройинженеринг". Дружеството няма задълженията към финансови институции. Няма предоставени обезпечения на задълженията.

По статията "Данъчни задължения" са отразени задължения в размер на 37 х.лв., както следва:

* Данъци върху разходите за м.12/2009г - 1 х.лв., * Данък добавена стойност за м.12/2009г - 29 х.лв., данък върху доходите на персонала - 7 х.лв. Същите са текущи и са внесени в бюджета към датата на съставянето на отчета.

Задълженията към персонала по периоди на възникване са както следва:

□ заплати за м.12/2009г - 65 х.лв.

Средносписъчен състав към 31.12.2009г е 138 ч. Всички работещите са III категория труд. Няма предоставени аванси и кредити на административен персонал или членовете на органите на управлението.

Задълженията към осигурителни предприятия са в размер на 30 х.лв., в т.ч. за ДОО - 22 х.лв., ЗО - 8 х.лв..

Задълженията към осигурителни предприятия са изцяло възникнали текущо от възнагражденията за м.12/2009, като няма забавата в изплащането им. Същите са погасени през м.01/2010г в законоустановения срок при изплащането на възнагражденията за м.12/2009г.

Статията "Други краткосрочни задължения" включва удържки по заплати за м.12/2009г в размер на 13 х.лв., които изцяло са внесени през м.01/2010г след изплащането на възнаграждения, и депозит съгласно ТЗ - 1 х.лв., и задължения към физически лица (за извършване на финансов одит), начислени, но неизплатени през 2009г в размер на 4 х.лв..

Бележки към отчета за приходите и разходите

Отчетените разходи за обичайна дейност за 2009г. са както следва:

1. разходи за материали - 857 х.лв., в т.ч.

- основни материали - 691 х.лв.,

- спомагателни материали - 42 х.лв.,

- работно облекло - 3 х.лв.,

- ел. енергия - 57 х.лв.,

- гориво - 27 х.лв.,

- канцеларски материали - 5 х.лв.,

- вода - 1 х.лв.

- отопление - 22 х.лв.

- разходи за придобиване на ДМА - 5 х.лв.

2. разходи за външни услуги – 177 х. лв, в т.ч.

- охрана - 36 х.лв. ,
- комуникационни услуги – 8 х. лв,
- превоз персонал - 80 х. лв ,
- наеми – 4 х. лв
- разходи за трудова медицина – 3 х. лв ,
- обучение - 2 х.лв.
- застраховки - 4 х.лв.,
- абонаменти софтуер и печат - 2 х.лв.
- надзор системи по качество - 3 х.лв.
- ремонти - 1 х.лв.
- дообработка детайли - 31 х.лв..
- технически надзори и прегледи - 4 х.лв.

По договор за независим финансов одит са начислени 4 х.лв.. Извън тази сума няма други възнаграждения към независимия одитор.

3. разходи за възнаграждения – 1236 х. лв, в т.ч.

□ в т.ч. персонал по трудови възнаграждения - 1179 (основен персонал - 825 х.лв. , спомагателен - 175 х.лв , административен - 179 х.лв.) , извънтрудови правоотношения - 6 х.лв. , договори за управление и контрол - 72 х.лв., и неизползвани натрупващи се компенсируеми отпуски - (25) х.лв. , възнаграждение по договор за одит - 4 х.лв. ,

4. Разходи за социално осигуряване – 221 х.лв., в т.ч. по извънтрудови правоотношения - 1 х.лв. , по договор за управление и контрол - 4 х.лв., по трудови възнаграждения - 221 х.лв , по натрупващи се комп.отпуски - (5) х.лв. ..

5. разходи за амортизации и обезценки - 279 х. лв, в т.ч. на

□ амортизации ДМА 203 х. лв. , обезценка вземания - 6 х.лв..

6. други разходи - 164 х.лв., в т.ч.

разходи за данъци – 18 х.лв., в т.ч. за данъци върху разходите - 9 х.лв. , разходи за МДТ - 9 х.лв. ,

разходи за социални надбавки - 2 х.лв., разходи за минерална вода - 4 х.лв. ,

разходи за поевтиняване на храна – 81 х.лв. , разходи за реклама - 1 х.лв.,

провизиране - 45 х.лв. (разходи за пенсиониране – 26 х.лв. , признаване за текущ разход предстоящите възнаграждения - 18 х.лв.),

представителни разходи - 3 х.лв. , разходи за обезценка - 6 х.лв.

разходи за командировки – 2 х.л. , неписьщи разходи - 2 х.лв..

Към края на отчетен период неплатените разходи са в размер на 194 х.лв. Същите са платени към датата на съставянето на отчета в пълен размер , с изключение на амортизациите и провизиите.

Измененията на запасите от незавършеното производство е намаление в размер на 40 х.лв .

Финансовите разходи са в размер на 3 х.лв, и представляват други финансови разходи - отразени такси за обслужване на сметки , такси за парични преводи ..

Приходите от продажби са в размер на 3621 х.лв. и произтичат от : 1. продажба на продукция - 1033 х.лв. , 2. услуги - 2471 х.лв. , 3. други продажби - 117 х.лв. (приходите от продажби на отпадъци за вторични суровини). Всички приходи са от вътрешен пазар , няма получени във валута такива.

Други приходи в размер на 94 х.лв. Представляват : приходи от излишъци на МЗ в размер на 13 х.лв. , приходи от получени обезщетения в размер на 1 х.лв. , призната актюерска печалба в размер на 77 х.лв.

Към края на отчетен период неплатените приходи са в размер на 277 х.лв. , от които към датата на съставянето на отчета са платени 175 х.лв. (актюерска печалба и излишъците не се плащат).

В статията "Натрупани печалби и загуби" в баланса към 31.12.2009г. няма неразпределена печалба от предходните години . Печалбата от 2008г в размер на 905 х.лв. е разпределена съгласно решение на съдружниците изцяло за дивидент.

Непокрита загуба няма.

Текущата счетоводна печалба за отчетния период е в размер на 770 х. лв..

Начислен е годишен корпоративен данък за сметка на печалбата в размер 67 х.лв , компенсираното влияние на ДВР е 10 х.лв. .

Остатъчната (балансова) печалба след отразяване на разходите за данъци е в размер на 693 х. лв..

Данъчните преобразувания на счетоводен резултат са както следва : увеличения - 363 х.лв. , намаления - 450 х.лв. Финансов резултат за облагане - 684 х.лв. . Дължим корпоративен данък - 67х.лв..

Няма коригиращи и некоригиращи събития към датата на баланса.

Няма събития , настъпили след датата на баланса.

Няма промени в счетоводната политика на дружеството .

Сделки със свързани предприятия

Наименование	Сделка	Сума
1. "Асарел-Медет" АД /контролиращо дружество /	закупуване на материали и услуги	118151.76 с ДДС
	продажба на продукция , услуги	3801112.50 с ДДС
	начислен и изплатен дивидент за	362 242.27 лв
2. "ИПО" ООД /дружеството под общ контрол/	закупуване на материали	123845.51 с ДДС
	продажба на продукция , услуги ,	65755.02 лв с ДДС
3. "Асарел-Транс" ООД /дружеството под общ контрол/	продажба на услуги-ремонт	4822.02 лв с ДДС
	закупуване транспортна услуга	6929.17 лв с ДДС
4. Иван Георгиев Попов /съдружник /	начислен и изплатен дивидент	543479.91 лв с ДДС
5. " Асарел-Трейд " ООД /дружеството под общ контрол/	начислен и изплатен дивидент	77.68 лв

Всички разчети по горепосочените сделки се уреждат текущо. Към датата на съставянето на отчета неуредени разчети са : 10 х.лв. , дължими на "Асарел - Медет " АД за доставки от м.12/2009г , 169 х.лв. вземането от "Асарел-Медет" АД и 2 х.лв вземането от "ИПО" ООД , произлизащи от доставки на продукция и услуги за м.12/2009г. Към момента на съставянето на отчета разчетите са уредени.

При сделки със свързани предприятия не се наблюдава отклонение в пазарните цени
Настоящият ГФО е утвърден на 05.02.2010г от Управителя на дружеството.

Съставител :

(Лилия Захариева)

Управител

:

(инж. Иван Игнатов)

Дата на съставянето: 05.02.2010г

