ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
НА М-ТРЕЙДИНГ
КЪМ 31.12.2008 Г.

Наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свърз. с търговски контрагенти	134	104	30	149	93	56
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, св. с трудови възнаграждения		27	-27		17	-17
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	-1	1	1	
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	-1			
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	*134*	*133*	*1*	*150*	*111*	*39*
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		6	-6		3	-3
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Пар. потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци инвестиционна дейност(Б)		*6*	*-6*		*3*	*-3*
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		7	-7		6	-6
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност		7	-7		6	-6
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+ Б +В)	134	146	-12	150	120	30
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			26			-4
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			9			26

Дата на съставяне:.....

Съставител С. АБЕКСАНДРОВА Ръководител М. КАЛЪПОВ

Приложение № 2 към СС 1

Двустранна форма

ОТЧЕТ

ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на М. ТРЕЙДИНГ ООД ЕИК 106583169

за 31.12.2008 Г

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в 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:	105	96
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	63	52	а) продукция		
а) суровини и материали	49	41	б) стоки		
б) външни услуги	14	11	в) услуги	105	96
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	27	21	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	22	17	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	4	4. Други приходи, в т.ч:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	8	24	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	105	96
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	8	24	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	8	24	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.4.:	1		7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		

Изготвил: С. Алексиева

Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	99	97	в) положителни 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)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	2			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	1	2			
8. Печалба от обичайна дейност	5		8. Загуба от обичайна дейност		3
9. Извънредни разходи		33	9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	100	132	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*		96
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	5		10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		36
11. Разходи за данъци от печалбата	1				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	4		11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		36
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	105	132	***Всичко (Общо приходи + 11)***		132

Дата на съставяне: _____ Съставител: С. АЛЕКСАНДРОВА Ръководител: М. КАЛЪПОВ

Пр

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

М-ТРЕЙДИНГ ООД ЕИК106583169

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години	
				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
1. Салдо в началото на отчетния период	5		60					32	(36)
2. Промени в счетоводната политика									
3. Грешки									
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки									
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:									
- увеличение									
- намаление									
6. Финансов резултат за текущия период									
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:									
- за дивиденти								(32)	32
8. Покриване на загуба									
9. Последващи оценки на активи и пасиви									
- увеличение									
- намаление									
10. Други изменения в собствения капитал									
11. Салдо към края на отчетния период	5		60						(4)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина									
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5		60						(4)

Дата на съставяне: .....

Съставител: С. АЛЕКСАНДРОВА

Ръководител: М. КАЛЪПС

Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
10	11
	61
4	
4	66
4	66

ОВ

Изготвил: С. Александрова

ООД "М-ТРЕЙДИНГ" Враца

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

на М ТРЕЙДИНГ ООД ЕИК 106583169
към 31.12.2008 Г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	5	5
1. Нематериални активи			*II. Премии от емисии*		
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*	60	60
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			*IV. 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 I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:			*Общо за група IV:*		
- земи			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*	(4)	32
- сгради			- неразпределена печалба		32
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	13	8	- непокрита загуба	(4)	
3. Съоръжения и други	4	4	*Общо за група V:*	(4)	32
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	5	(36)
Общо за група II:	17	12	***Общо за раздел А:***	66	61
III. 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 асоцирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***		
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност хил. лв	x	x	до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1	8
Общо за раздел Б:	17	12	до 1 година	1	

Изготвил: С. Александрова

В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		8
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали	42	26	до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	2
- продукция			до 1 година	1	2
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	42	26	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3	10	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 асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			8. Други задължения, в т.ч.:	3	3
над 1 година			до 1 година	3	3
Общо за група II:	3	10	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	2	1
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	2	1
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:		1
3. Други инвестиции			до 1 година		1
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	9	26	- данъчни задължения, в т.ч.:	1	1
- брой	1	18	до 1 година	1	1
- в безсрочни сметки (депозити)	8	8	над 1 година		
Общо за група IV:			***Общо за раздел В, в т.ч.:***	5	13
Общо за раздел В:	54	62	до 1 година	5	5
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		8
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	71	74	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	71	74

Дата на съставяне: _____ Съставител: С. АЛЕКСАНДРОВА

ООД „М-Т Ремонт Враца"

Ръководител: М. КАЛЪПОВ

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

на "М-ТРЕЙДИНГ" ООД гр. Враца

I. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ.

"М.ТРЕЙДИНГ" ООД е със седалище и адрес на управление гр.Враца, ул."ХРИСТО БОТЕВ" №41

Предмет на дейност: Пране и химическо чистене. Фирмата се представлява от Милен Емилов Калъпов

II. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА.

Фирмата води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответсвие с изискванията на българското търговоско и счетоводно законодателство. За нерешени въпроси в НСС се прилагат счетоводни принципи и решения в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Счетоводната политика е изготвена така, че да се избегне подвеждащо представяне на информацията. Счетоводният процес се основава на следните принципи за изготвяне на финансовите отчети:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- разбираемост;
- същественост на представяне на информацията;
- надеждност;
- предпазливост;
- завършеност.

Промени в счетоводната политика са допустими при:

- законови изисквания;
- промени в стандартите;
- за по-добро представяне състоянието на предприятието.

1. Оценъчна политика.

Активите се оценяват по цена на придобиване, формирана от :

- покупната цена, транспортните разходи, такси, мита, хонорари, разходи по монтаж и други свързани с доставката разходи;
- себестойност при собствено производство във фирмата;
- справедливата им цена, при безвъзмездно получаване, излишък и др.

Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване.

Дълготрайни материални активи.

Стойностният праг за отчитане на ДМА е 700 лв. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, включваща покупната им цена и

Изготвил: С. Александрова

"М-ТРЕЙДИНГ" Враца *ООД*

всички разходи до въвеждането им в експлоатация. В баланса на дружеството ДМА са намалени с начислената им амортизация.

Материални запаси - при тяхната покупка са оценени по цена на придобиване. Оценката на потреблението е извършена по метода на средно-претеглена цена.

2. Амортизациите се начисляват като се прилага последователно линейния метод.

3. Признаване на приходите и разходите.
Приходите на фирмата са формирани от продажба на стоки.
Приходите от продажби и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

4. Парични средства.
Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в парични средства се включват всички налични парични средства в каси и банки.

ПРИЛОЖЕНИЕ

към ГФО за 2008 година
на „М-Трейдинг " ООД

Справка т.24.2 „в" Приложение СС1 разход
към 31.12.2008

Отч. разходи по икономически елементи	Неплатени към датата на отчета	Причини за задълженията
1. Разходи за материали		
2. Разходи за външни услуги		
3. Разходи за заплати		
4. Разходи за осигуровки		
5. Други разходи		
ОБЩА СУМА на неплатените разходи		

Изготвил: С. Александрова

„М-ТРЕЙДИНГ" Враца ООД

Справка т.24.2 „г" Приложение СС1 приход
към 31.12.2008

Отчетени приходи от обичайната дейност	Неплатени към дата на отчета	Причини за неполучените приходи
1.Приходи от продажби на продукция		
2.Приходи от продажби на стоки		
3.Приходи от продажби на услуги		
4.Приходи от продажба на материали		
5.Приходи от продажби на дълготрайни активи		
6.Приходи от други продажби		
Обща сума на признатите, но неполучени приходи:		

Справка т.24.2 „е" Приложение СС1
към 31.12.2008

Наименование и седалище на предприятието	Оповестяване
Наименование и седалище на предприятието	М-Трейдинг ООД
Притежаван дял от капитала на предприятието	100 %
Реализирана печалба/загуба за последния отчетен пе	4 х. лв

Справка т.24.2 „ж" Приложение СС1
към 31.12.2008

Изисквания за оповестяване	Оповестяване
Наименование на предприятието	М-Трейдинг ООД
Седалище	Враца ул. Христо Ботев № 41
Правна форма	Д-во с ограничена отговорност
Наименование на предприятието	
Седалище	
Правна форма	

Справка т.24.2 „и" Приложение СС1
към 31.12.2008

Изисквания за оповестяване	Оповестяване
Условни задължения, свързани с пенсии	
Условни задължения, свързани с контрагенти	
Условни задължения към предприятия от група в т.ч.	
1.	
2.	
3.	

Изготвил: С. Александрова

М-ТРЕЙДИНГ ООД Враца

Справка т.24.2 „к" и „л" Приложение СС1
към 31.12.2008

Съдържание	Текуща година	Предходна година
1. Средносписъчен брой на персонала	9	9
1.1. Общо персонал		
1.2. Производствен персонал		
1.3. Обслужващ персонал	9	9
1.4. Управленски персонал		
1.5. Счетоводен персонал		
2. Разходи за персонала	27	21
2.1. Разходи за заплати, в т.ч.	22	17
- на административния персонал		
- на членовете на органите на управление		
2.2. Разходи за социални осигуровки	5	4
3. Задължения към наети лица и осиг. организации		
3.1. Задължения за заплати на наети по тр. договор		
3.2. Задължения за заплати по дог. за управление		
3.3. Задължения по граждански договор		
3.4. Задължения за осигуровки по тр.договори в т.ч		
- свързани с пенсии		
3.5. Задължения за осигуровки по дог. за управлен.		
3.6. Задължения по неизползвани отпуски		
3.7. Задълж. за соц. огиг. по неизползвани отпуски		

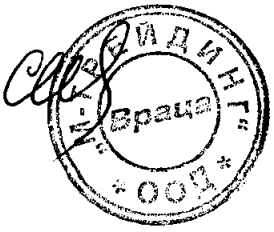
Справка т.24.2 „о" Приложение СС1
към 31.12.2008

Изисквания за оповестяване	Оповестяване
Наименование на предприятието майка	
Седалище на предприятието майка	
Наимен. на п-то съставящо к-я отчет за най-голямат	
Седалище на п-то, което изготвя к-я отчет	
Мястото, където се получават копия от к-я отчет	

Справка т.24.2 „с" Приложение СС1
към 31.12.2008

Контрагенти по задължения, изискуеми след 5 г	Сума
1	
2	
3	
4	
Обща сума на задълженията:	

Изготвил: С. Александрова



Справка т.24.2 „г" Приложение СС1
към 31.12.2008

Задължения, с предоставени обезпечения	Естество и форма на обезпечението	Сума
1		
2		
3		
Обща сума на обезпеченията:		

Изготвил: С. Александрова

Ръководител: М. Калъпов