

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД
София, Ж.К.ЗАПАДЕН ПАРК №61
Към 31.12.2010 г.

ЕИК: 131286942

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
а			а		
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, 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:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт	8	8
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	8	8
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:		
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	274	239
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3	- непокрита загуба	-11	-11
3. Съоръжения и други	15	57	Общо за група V:	263	228
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	-19	35
Общо за група II:	17	60	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	257	276
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 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 номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година	2	28
Общо за раздел Б:	17	60	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	2	28
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	805	817	- над 1 година	1271	1281
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1271	1281
- стоки	805	817	- до 1 година		
4. Предоставени аванси			- над 1 година	0	0
Общо за група I:	805	817	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	350	372	- над 1 година	0	0
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	372	1	- над 1 година	0	1
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:		1
Общо за група II:	722	373	- до 1 година		
III. Инвестиции			- над 1 година	19	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:		
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	19	2
3. Други инвестиции	0	0	- над 1 година	5	1
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	5	1
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година		
- в брой	6	336	- данъчни задължения	2	2
- безсрочни сметки (депозити)	6	5	- до 1 година	2	2
Общо за група IV:	12	341	- над 1 година		
Общо за раздел В:	1539	1531	Общо за раздел В, в т.ч.:	1299	1315
			- до 1 година	1299	1315
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
Г. Разходи за бъдещи периоди			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	1556	1591	СУМА НА ПАСИВА	1556	1591

Дата на съставяне:

22.03.2011

Съставител:
/ ОДИТ КОНСУЛТ ООД

Ръководител:

/ СИЛВИЯ КРЮМОВА /

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД
За 2010 г.

ЕИК: 131286942

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	53	71
а) суровини и материали	7	8
б) външни услуги	46	63
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	25	50
а) разходи за възнаграждения	21	42
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	4	8
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10	32
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10	32
- разходи за амортизация	10	32
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	209	351
а) балансова стойност на продадени активи	189	349
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	297	504
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	12
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	2	12
Общо разходи за обичайната дейност	299	516
8. Печалба от обичайната дейност	0	39
9. Извънредни разходи	299	516
Общо разходи	299	516
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	39
11. Разходи за данъци от печалбата	0	4
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	0	35
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	299	555

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	256	554
а) продукция		
б) стоки	252	554
в) услуги	4	
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	24	1
- приходи от финансиране	24	
Общо приходи от оперативната дейност	280	555
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи	0	0
Общо приходи от обичайната дейност	280	555
8. Загуба от обичайната дейност	19	0
9. Извънредни приходи	280	555
Общо приходи	280	555
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	19	0
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19	0
Всичко (Общо приходи + 11)	299	555

Дата на съставяне:

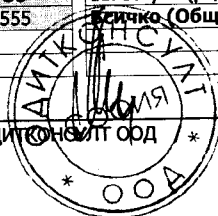
22.03.2011

Съставител

/ ОДИТ КОНСУЛТ ООД *

Ръководител:

/ СИЛВИЯ КРУМОВА /



ОТЧЕТ
за паричните потоци
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ЕИК: 131286942
За 2010 г.

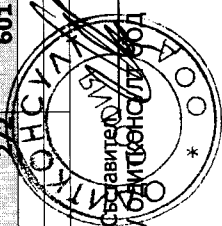
Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	272	239	33	703	555	148
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2	-2		50	-50
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		6	-6
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност	11		-11	2	40	-38
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	272	252	20	705	651	54
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	-2			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	2	-2	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		345	-345			0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0		1	-1
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност		2	-2		2	-2
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	347	-347	0	3	-3
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	272	601	-329	705	654	51
Д. Парични средства в началото на периода			341			290
Е. Парични средства в края на периода			12			341

Дата на съставяне:

23.03.2011 /

Ръководител:

/ Снежана КРУМОВА /



ОТЧЕТ

за собствения капитал

на АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД

За 2010 г.

ЕИК: 131286942

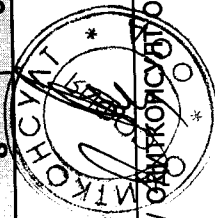
(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				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	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5		8					239	-11	35	276
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	8	0	0	0	0	239	-11	35	276
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление										-19	-19
6. Финансов резултат от текущия период											0
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденди											0
8. Прекриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	8	0	0	0	0	239	-11	16	257
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	8	0	0	0	0	239	-11	16	257

Дата на съставяне:

23.03.2011

Съставител



Ръководител:

/ СИЛВИЯ КРУМОВА /

Обратно към Съдържание

СПРАВКА

за нетекучите (дълготрайните) активи към 31.12.2010 година
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД

ЕИК: 131286942

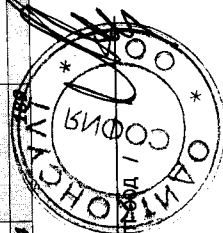
(хил.лв.)

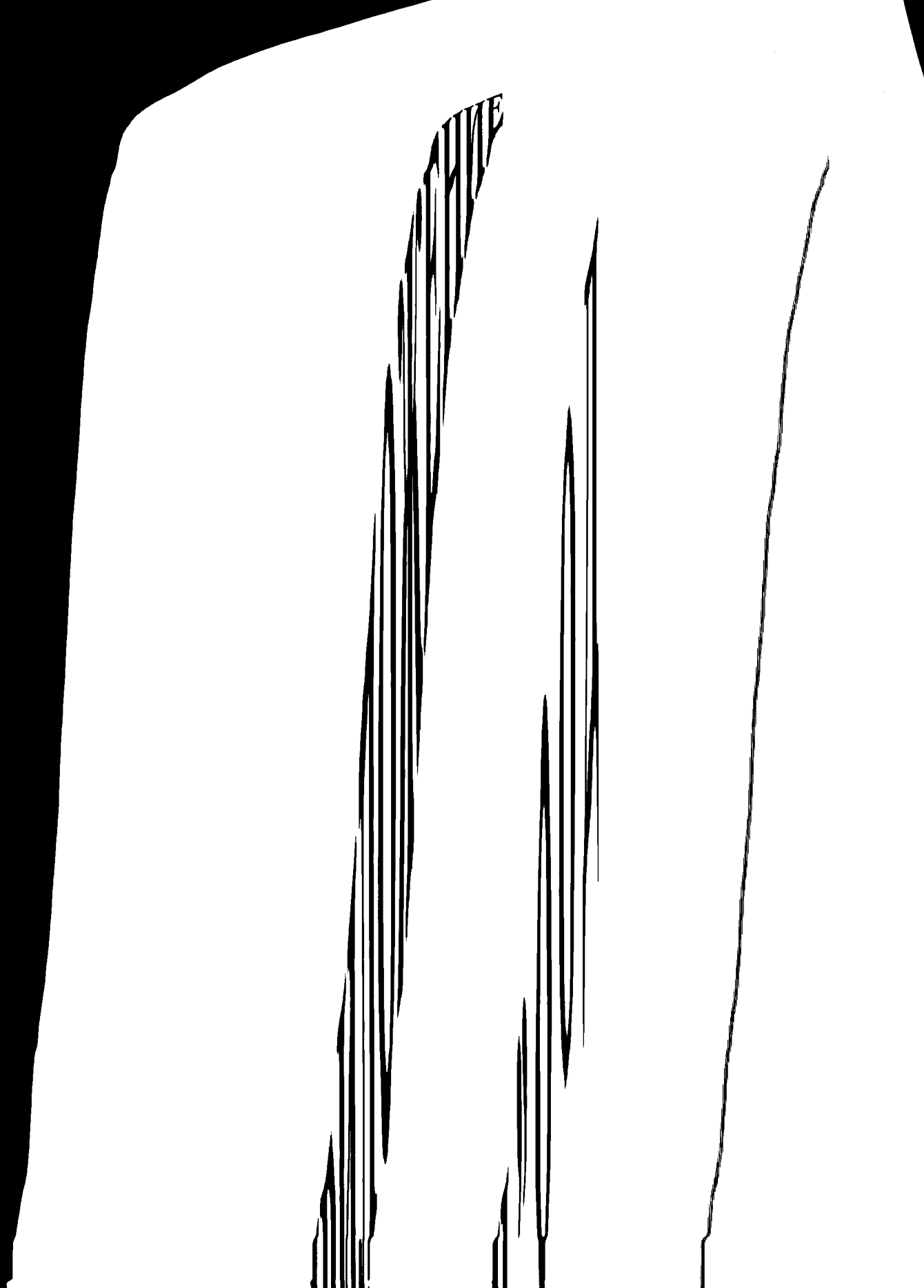
Показатели	Отчетна стойност на нетекучите активи:				Последваща оценка		Преценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност							0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи							0				0			0	0
3. Търговска репутация							0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане							0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.: - земи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- сгради							0								
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	67.						67	64.	1.		65			2	15
3. Сървърна и друга	204.	2.	84.	122			122	142.	9.	44.	107			107	15
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане							0				0			0	0
Общо за група II:															
III. Дълготрайни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група	271	2	84	189	0	0	189	206	10	44	172	0	0	172	17
2. Предоставени аванси на предприятия от група							0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия							0				0			0	0
4. Предоставени аванси, свързани с асоциирани и смесени предприятия							0				0			0	0
5. Дълготрайни инвестиции							0				0			0	0
6. Други аванси							0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции							0				0			0	0
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекучи активи (I+II+III+IV)	271	2	84	189	0	0	189	206	10	44	172	0	0	172	17

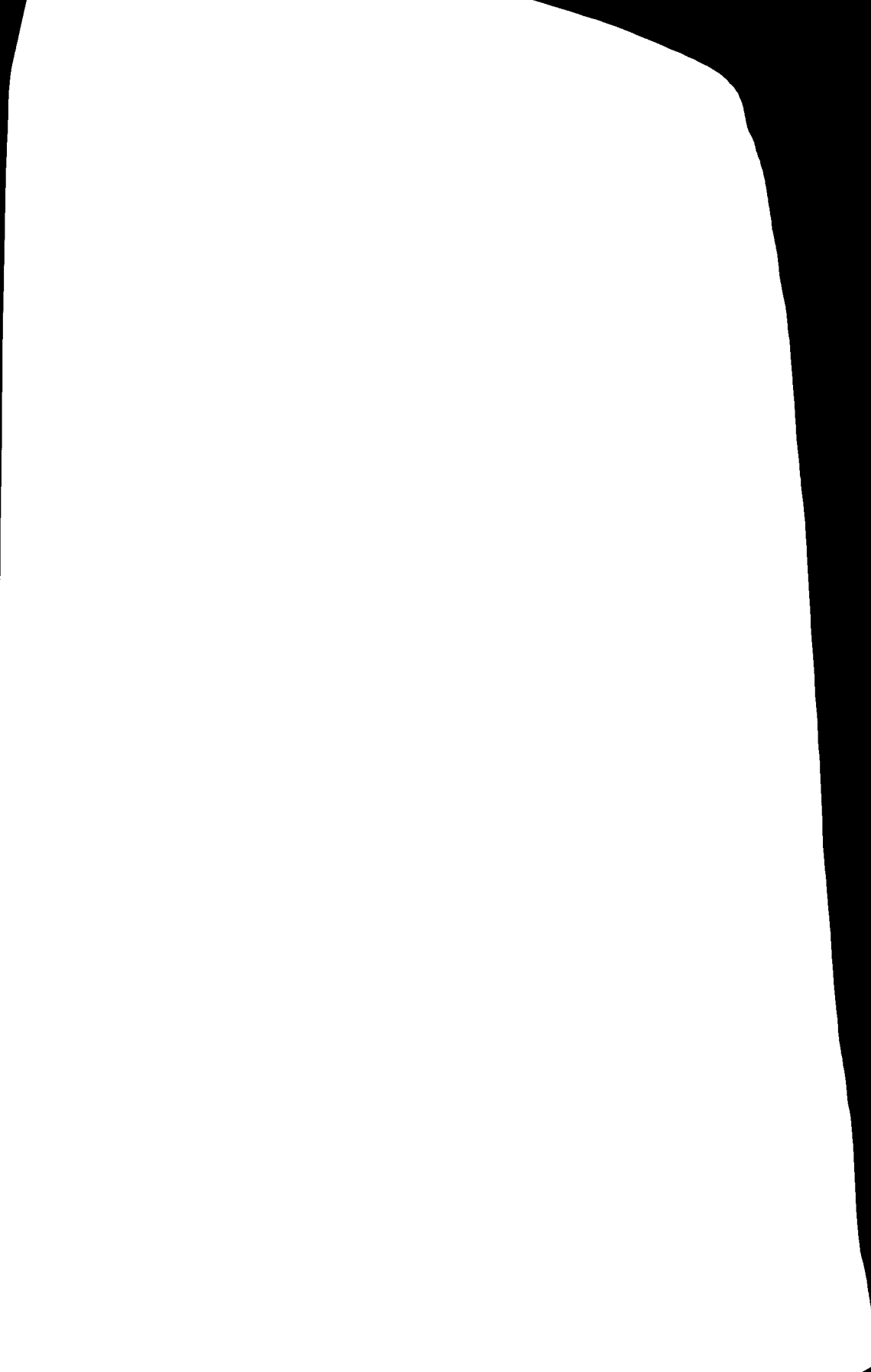
Дата на съставяне: 23.03.2011

Съставител:
/ ОДИТ КОНСУЛТАНТ

Рководител:
/ Силвия Крумова







ПРИЛОЖЕНИЕ
на
„АЛТРЕЙД КОМПАНИ” ООД
към 31.12.2010 г.

Обща информация

„Алтрейд Компани” ООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност търговия с материали на строителството.

Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на „Алтрейд Компани” ООД към 31.12.2010 г. е Закона за счетоводството, НСС, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишният финансов отчет на „Алтрейд Компани” ООД, съставени според НСС 1, включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на акционерите към 31.12.2010 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за периода 01.01.2010 – 31.12.2010 г. с данните за същия период на 2009 г.

в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с НСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2010 г., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2009 г.

г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) Справка за нетекущите активи.

е) Приложение

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на „Алтрейд Компани“ ООД към 31.12.2010 г. възлизат по балансова стойност на 17 хил. лв., в т.ч. Стопански инвентар и Транспортни средства на стойност 15 хил.лв. и МСО на стойност 2 хил.лв.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на НСС 16.

През 2010 г. „Алтрейд Компани“ ООД няма новопридобити дълготрайни материални активи.

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в „Алтрейд Компани“ ООД се начислява, като се прилага НСС 16. Дълготрайните материални активи в „Алтрейд Компани“ ООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	25%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%.
Автомобили	25%	25%

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с НСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода няма продажба на дълготрайни материални активи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

„Алтрейд Компани“ ООД през 2010 г. няма придобити нематериални дълготрайни активи.

Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2010 г. „Алтрейд Компани” ООД няма придобити съучастия.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства.

Материални запаси

Материални запаси в „Алтрейд Компани” ООД се отчитат съгласно НСС 2 и са под формата на стоки. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност.

Закупените материали се заприхождат по цената на придобиване. Стоките към 31.12.2010 г. са на стойност 805 хил. лв.

Краткосрочни вземания

„Алтрейд Компани” ООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

- вземания от клиенти и доставчици – са в размер на 350 хил. лв.
- други вземания- 372 хил.лв.

Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „Алтрейд Компани” ООД те са класифицирани като: парични средства в брой; - 6 хил. лв.; парични средства в разплащателни сметки в банки; - 6 хил. лв.

Собствен капитал

Собственият капитал на „Алтрейд Компани” ООД към 31.12.2010 г. е 257 хил. лв. Като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2010 г. е в размер на 5 хил. лв., Други резерви- 8 хил.лв. и финансовият резултат в размер на 244 хил. лв., включително текуща загуба в размер на 19 хил. лв., неразпределена печалба от минали години 274 хил.лв. и непокрита загуба от минали години- 11 хил.лв.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца в размер на 1273 хил.лв. Те се класифицират в „Алтрейд Компани” ООД като;

* задължения към доставчици и клиенти са в размер на 1271 хил. лв.

- данъчните задължения са в размер на 2 хил. лв.
- задължения към персонала- 19 хил.лв.
- задължения към осигурит.предприятия -5 хил.лв.
- задължения по лизинг. договори – 2 хил.лв.

Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „Алтрейд Компани” ООД определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за 2010 г. е 280 хил. лв., разпределени както следва:

Описание	хил. лв.
Приходи от продажби на продукцията	0
Приходи от продажби на стоки	256
Приходи от продажби на услуги	4
Други приходи и продажба на активи,	24

За посочения период дружеството няма Финансовите приходи.

Нетни печалби и загуби за периода

Нетната загуба на „Алтрейд Компани” ООД за 2010 г. е 19 хил. лв.

Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2010 г. спрямо 2009 г. няма.

Съставител : „Одитковски” ООД *



УПРАВИТЕЛ: