ГОДИШЕН

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА 2010 ГОД

Управител... ПЕТЯ КОСТАДИНОВА

Съставител: АТАНАСКА ГЪЛЪБОВА

Одитор : ГАНКА БЪЧВАРОВА

Съдържание

1. Доклад на ръководството

2. Счетоводен баланс

3. Отчет за приходи и разходи

4. Отчет за паричните потоци

5. Отчет за собствения капитал

6. Доклад на независимия одитор

7.База за оповестяване на финансовия отчет

ДОКЛАД НА РЪКОВОДСТВОТО

31 декември 2010 година

Настоящият доклад на ръководството представлява неразделна част от финансовия отчет на "ТЕТА " ЕООД ПЛОВДИВ към 31 декември 2010 година, изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансова отчети за малки и средни предприятия.

Основна дейност

"ТЕТА " ЕООД е дружество със съдебна регистрация в Република България.Основната дейност на дружеството е ТЪРГОВИЯ НА ЕДРО СЪС ЗАХАРНИ ИЗДЕЛИЯ

Оценка на дейността за отчетния период и набелязани цели за 2010 година

За 2010 година дружеството отчита печалба в размер на 80хил.лева. /осемдесет хиляди / лева при отчетена за 2009 година 66 хил.лева.

Приходите от дейността на дружеството са 5491 хиляди лева при отчетени за 2009 година 5074 хиляди лева.

За дейността си през 2010 година дружеството е направило разходи в размер на 5402 хиляди лева.

Резултатите от изпълнение на основните икономически показатели, определени в бизнес-плана за 2010 г.са добри и положителни. Същите биха били и по-добри, но отчетната година икономиката на България бе засегната от световната икономическа криза. В сектор търговия, където дружеството развива основната си дейност, това се отрази отрицателно на предлагането.

Дружеството се представлява от Петя Костадинова.

Основни рискове свързани с дейността на дружеството

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на управителите на дружеството, съгласно политиката на холдинга. По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските си операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството осъществява своите сделки на вътрешния пазар. Част от доставчиците са чуждестранни. В тази връзка съществува валутен риск за операциите деноминирани в долари. Повечето операции и сделки обаче са деноминирани в български лева и евро.

За контролиране на валутния риск в дружеството има въведена система на планиране на доставките от внос, както и процедури за ежедневно наблюдение на движенията във валутния курс на щатския долар и контрол върху предстоящите плащания.

Не се използват специални финансови инструменти за хеджиране на риска, но дружеството е в достатъчна степен застраховано срещу него, тъй като националната валута е фискирана към еврото.

Ценови риск

През финансовата 2010 година дружеството е изложено на ценови риск.

Кредитен риск

Паричните средства в дружеството и разплащателните операции са разпределени в първокласни банки с висока репутация и стабилна ликвидност, което ограничава риска относно паричните средства.

Дружеството няма концентрация на кредитен риск.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения.

Дружеството управлява ликвидността на активите и пасивите си чрез задълбочен анализ на структурата и динамиката им и прогнозиране на бъдещите входящи и изходящи парични потоци.

Лихвен риск

Лихвения риск е свързан с възможността лихвените равнища, при които се финансира дейността , да се увеличат и като резултат на това нетните доходи на компанията да намалеят. Управлението на лихвения риск е посредством балансирано използване на различни източници на финансиране.

Важни събития, настъпили след датата на баланса.

Важни събития след датата на баланса не са настъпили.

Предвиждано развитие на дружеството

1. Програма за увеличаване на приходите

При дългосрочното разглеждане на резултатите от дейността на дружеството следва да се има предвид, че резултатите на дружеството не са в пряка зависимост от политиката на други търговски дружества.

В тази връзка основните цели и задачи, които стоят пред дружеството за решаване през следващата година са свързани с изпълнение на разработения от ръководството на дружеството бизнес-план - 2011 г., които могат да се обобщят в следните няколко групи:

- Развитие на инвестиционната програма на дружеството.
- Участие в тръжни процедури и конкурси в страната.
- Продължаване на политиката на преструктуриране на търговската и административно - организационна дейност, състоящо се в оптимизиране на персонала на всички нива и увеличаване на производителността му и показателите свързани с приходите и оперативната печалба на човек от персонала.
- Изграждане на система за стимулиране на персонала на всички нива с цел засилване на инициативността му за повишаване на реализираните приходи и качеството на предлаганите стоки и услуги;

2. Програма за намаляване на разходите за дейността

- Качествено подобряване и повишаване на вътрешния финансов контрол на разходите за дейността по видове и направления.
- Постигане и поддържане на основните финансово-икономически показатели от дейността на дружеството в съответствие с одобрените от ръководството годишни задачи;
- Стимулиране на персонала от всички нива към инициативи за оптимизиране на продажбите и намаляване на разходите;
- Максимално оптимизиране на персонала на дружеството.
- Подобряване на комуникацията и координацията между всички звена и нива на организационната структура в дружеството;
- Засилване дейността свързана с контрола и управление на дружеството с цел създаване на информационна база данни, на търговските контрагенти, както и максимално бързото разрешаване на проблемни оперативни и финансови задачи.

Отговорности на ръководството

Ръководството на " ТЕТА " ЕООД е задължено според българското законодателство да изготвя за всеки отчетен период финансов отчет, който да представя вярно и честно финансовото състояние, финансовия резултат и паричните потоци на дружеството съгласно Националните стандарти за финансова отчети за малки и средни предприятия.

Ръководството на дружеството потвърждава, че при изготвянето на настоящия финансов отчет счетоводната политика, приета от дружеството, съответства на нормативната уредба и на спецификата на дейността и отчетността на дружеството, както и че същата се прилага последователно с оглед постигане на съпоставимост. Ръководството се е водило от принципите на предпазливостта, вярното и честно представяне и на възможното запазване на счетоводната политика. Ръководството потвърждава, че при изготвянето на финансовия отчет са спазени изискванията на счетоводните стандарти.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството на дружеството носи отговорност за воденето на счетоводната отчетност, за съхраняване и опазване на собствеността и интересите на дружеството, както и своевременното констатиране и предотвратяване на евентуални злоупотреби.
Ние вярваме в успеха на дейността на дружеството, като използваме възможността да изразим лоялността си към нашите акционери, клиенти, доставчици и служители.

Управител: 

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
31.12.2010 г.

ТЕТА ЕООД

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в х. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в х.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	5	5
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	673	701	2. Други резерви	95	270
- земи	22	22	Общо за група I:	100	275
- сгради	651	679	II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	236	0
3. Съоръжения и други	276	286	- неразпределена печалба	236	0
Общо за група II:	949	987	Общо за група V:	236	0
Общо за раздел А:	949	987	III. Текуща печалба (загуба)	80	66
Б. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А:	416	341
I. Материални запаси			Б. Задължения		
1. Продукция и стоки, в т.ч.:	1127	833	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч	1092	1356
- стоки	1127	833	до 1 година	272	
2. Предоставени аванси	3		над 1 година	820	1356
Общо за група I:	1130	833	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	485	258
II. Вземания			до 1 година	485	258
1. Вземания от клиенти и доставчици	98	119	3. Други задължения, в т.ч.:	223	29
2. Други вземания	4	9	до 1 година	223	29
Общо за група II:	102	128	- към персонала, в т.ч.:	23	16
III. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	23	16
- брой	7	16	- осигурителни задължения, в т.ч.:	9	7
- в безсрочни сметки (депозити)	7	1	до 1 година	9	7
Общо за група IV:	14	17	- данъчни задължения, в т.ч.:	11	6
Общо за раздел Б:	1246	978	до 1 година	11	6
В. Разходи за бъдещи периоди	21	19	Общо за раздел Б, в т.ч.:	1800	1643
СУМА НА АКТИВА	2216	1984	до 1 година	980	287
			над 1 година	820	1356
			СУМА НА ПАСИВА	2216	1984

Дата на съставяне: 28.02.2011

Съставител: Атанаска Гълъбова

Ръководител: Петя Костадинова

Заверил
01.06.2011

0411 Танка Бачалска
Регистриран одитор

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ТЕТА ЕООД
за 31.12.2010 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в х.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		211	144
а) суровини и материали		113	60
б) външни услуги		98	84
2. Разходи за персонала, в т.ч.:		335	288
а) разходи за възнаграждения		286	243
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		49	45
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		127	48
- разходи за амортизация		127	48
4. Други разходи, в т.ч.:		4626	4442
а) балансова стойност на продадените активи		4611	4436
Общо разходи за оперативна дейност		5299	4922
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в		103	79
Общо финансови разходи		103	79
Печалба от обичайна дейност		89	73
Общо разходи		5402	5001
6. Счетоводна печалба (обяо приходи - общо разх		89	73
7. Разходи за данъци от печалбата		9	7
8. Печалба		80	66
Всичко разходи		5491	5074

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в х.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
А	б	1	2
А. Приходи			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.		5491	5074
а) стоки		5491	5063
б) услуги			9
Общо приходи от оперативна дейност		5491	5074
Общо приходи		5491	5074
Всичко (Общо приходи + 11)		5491	5074

Дата на съставяне: 28.02.2011 г.

Съставител: Атанаска Гълъбова

Ръководител: Петя Костадинова

Заверил: Ганка Бъчварова

Ганка Бъчварова
0411
Регистриран одитор

01 06 20 11

ИК по Булстат: 115830832	О Т Ч Е Т	
ТЕТА ЕООД	ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	
ПЛОВДИВ	по прекия метод	
	към	
	31.12.2010 г.	

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6 940	6 369	571	6 142	6 596	(454)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		328	(328)		282	(282)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		93	(93)			0
Други парични потоци от основна дейност			0	103		103
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	6 940	6 790	150	6 245	6 878	(633)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0	426	14	412
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0		70	(70)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	426	84	342
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		60	(60)			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	451	503	(52)	544	231	313
Плащания на задължения по лизингови договори		41	(41)		45	(45)
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	451	604	(153)	544	276	268
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	7 391	7 394	(3)	7 215	7 238	(23)
Д. Парични средства в началото на периода			17			40
Е. Парични средства в края на периода			14			17

Дата: 28-Февруари-2011

Съставител: Атанаска Гълъбова

Ръководител: Петя Костадинова

Заверил: Ганка Бъчварова

01062010411 Ганка Бъчварова Регистриран одитор

ИК по Булстат: 115830832	О Т Ч Е Т	Приложение
ТЕТА ЕООД	ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	към СС 1
ПЛОВДИВ	към	
0	31.12.2010 г.	(хил.лв.)

	Записан капитал	РЕЗЕРВИ						ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
		Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Неразпределена печалба	непокрита загуба		
				Законови	Резерви от изкупени соб.акции	резерви съгласно учредителен акт	Други				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							336			341
Финансов резултат за текущия период										80	80
Разпределения на печалба	x	x	x	x		x	x	-100	x		(100)
в т. ч. за дивиденти		x	x				95		x		95
Салдо към края на отчетния период	5						95	236		80	416

Дата:
28-Февруари-2011

Съставител:
Атанаска Гълъбова

Ръководител:
Петя Костадинова

Заверил:
Ганка Бъчварова

Ганка Бъчварова 0411 Регистриран одитор

01 06 2011