

ДОКЛАД

ЗА ДЕЙНОСТТА НА „ТЕМ ГРУП“ ООД, ГР. СОФИЯ ПРЕЗ 2008 ГОДИНА

Фирма „ТЕМ ГРУП“ ООД – със седалище и адрес на управление гр. София, ул. Алабин 22 е с основен предмет на дейност – покупко-продажба на недвижими имоти и отдаване под наем, покупко-продажба на транспортни средства.

През 2008 година средно списъчния състав на фирмата е 2 работници и служители, от които 1 жена. По отношение на набиране на работна сила нямаме затруднения.

За 2008 година финансовия резултат е отрицателен. Това се дължи основно на това, че фирмата е нова, на малкия обем дейност, на направените разходи за външни услуги и разходи за възнаграждения и осигуровки.

Управител:

/Н. Тишинов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ТЕМ ГРУП ООД - СОФИЯ

към 31.12.2008 г.

ЕИК:

Адрес: ул. "АЛАБИН" № 22

отчетен период: 2008 г.

175334794

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	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. :		47	
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		4		а) Продукция			
а) суровини и материали		1		б) Стоки		47	
б) външни услуги		3		в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		5		2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		4					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1		3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		2		4. Други приходи, в т.ч.:			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		2		- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		2					
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		47	
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		45		5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		45		- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		56					
(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		1		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.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1		- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност		(10)	
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		57		Общо Приходи		47	
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(10)	
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)				11. Загуба (балансова)		(10)	
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		57		ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		57	

Дата: 16.02.2009г.

Съставител :

Ръководител :



БАЛАНС

ТЕМ ГРУП ООД - СОФИЯ

КЪМ 31.12.2008 г. ЕИК:

175334794

отчетен период: 2008 г. Адрес: ул. "АЛАБИН" № 22

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Преходна година			Текуща година	Преходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОВЕСТЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				1. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
1. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и 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			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		128		4. Други резерви			
— земи		104		Общо за група IV:			
— сгради		24		V. Нагрупана печалба / загуба от мн. години, в т.ч.:			
2. Машини, производствено оборудване и авиатюра		16		— Неразмислена печалба			
3. Съоръжения и други ДМА				— Напокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				Общо за група V:			
Общо за група II:		144		VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(10)	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ							
1. Акции и дялове от предприятия в група				Общо за Раздел "А":		(5)	5
2. Предоставени земи на предприятия в група							
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
4. Прелост. земи, свърз. с асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
6. Други земи				— отсрочени данъци			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил. лв.				3. Други провизии и сходни задължения			
Общо за група III:							
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ				Общо за Раздел "Б":		0	0
Общо за Раздел "Б":		144					
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигаци. земи с отл. посочване на конвертируемост, в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**ТЕМ ГРУП ООД - СОФИЯ****01.01.2008 - 31.12.2008****ЕИК:****175334794**

Адрес: ул. "АЛАБИН" № 22

отчетен период: 2008 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	55	208	(153)			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	351	163	188	59		59
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		6	(6)			
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	406	377	29	59		59
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците				5		5
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)				5		5
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	406	377	29	64		64
Д. Парични средства в началото на периода			64			
Е. Парични средства в края на периода			93			64

Дата: 16.02.2009г.

Съставител: Ръководител: 

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ТЕМ ГРУП ООД - СОФИЯ

за 2008 год.

ЕИК:

175334794

Адрес: ул. "АЛАБИН" № 22

(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	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5										5
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. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(10)	(10)
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									(10)	(5)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5									(10)	(5)

Дата: 16.02.2009г.

Съставител:



Ръководител:

Справка за оповестяване на счетоводната политика

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСС 1- Представяне на финансови отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти

1. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС.
2. СМЦ се заприхождават по доставна цена.
3. Материалните запаси се оценават при тяхното потребление по средна притеглена цена
4. Прилага се линейният метод на начисляване на АО на ДМА. Дълготрайните активи са тези, които отговарят на критериите, определени със Закона за счетоводството и са със стойност по-висока от 500 лв.
5. Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на фина
6. Начисляването на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгл. Чл.55 от ЗКПО по групи, както следва:
 - а/ масивни сгради-4%
 - б/ машини, производствено оборудване, апаратура-30%
 - в/ транспортни средства, без автомобили -10%
 - г/ компютри, периферни устройства за тях, софтуер, мобилни телефони-50%
 - д/ автомобили-25%
 - е/ всички останали амортизуеми активи-15%
7. Приходите от продажбите се признават в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и НСС 18.
8. При съставяне на отчета за паричния поток е използван прекия метод за отчитане на паричните потоци.
9. Данъкът върху добавената стойност се начислява и отчита съгласно изискванията на Закона за счетоводството, Националния сметкоплан, Закона за ДДС и Правилника за прилагането му.
10. Счетоводния финансов резултат за отчетния период е установен като разлика между първите три раздела на Отчета за приходите и разходите/ОПР/.
11. Изграждане и подържане на счетоводната система. Организацията на счетоводната система осигурява:
 - а/ всеобхватно хронологично регистриране на счетоводните операции въз основа на първичните счетоводни документи
 - б/ систематични счетоводни регистри за обобщаване на счетоводната информация, които се откриват в началото на отчетния период и приключват в края на същия период
 - в/ синтетични и аналитични счетоводни регистри, както и равенство и връзка между тях
 - г/ годишно счетоводно приключване на счетоводните регистри и съставяне на обратна ведомост и главна книга

12. Не е създаден преоценъчен резерв.

13. Нови резерви не са създадени по сега действащото законодателство.

14. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност, а тези във валута съгласно точка 1.3. От НСС-30 " Финансови отчети на банки ".

Всички валутни активи и пасиви се отчитат успоредно и в оригинална валута и в легова равностойност, определена по централния курс на БНБ в деня на възникването им, съответно и за отчитането.

15. Промени в основния капитал не са настъпили и остава в същия размер, както е по съдебна регистрация - 5 хил. лв.

16. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.21 от Глава четвърта на ЗС.

17. Платените лихви по краткосрочен банков заем съгласно чл.26,ал.1 от ЗКПО не попадат в обсега на данъчно регулиране.

18. Годишният счетоводен отчет е съставен съгл. НСС-1 "Представяне на финансови отчети" при спазване изискванията на Глава пета от ЗС"Годишни финансови отчети".

Дата: 16.02.2009г.

Съставител на ГФО:

Гл. Счетоводител:

Ръководител:

