СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2009 год.

Приложение № 1 към СС 1

на "А и И " ЕООД гр.Пазарджик ., ул."Епископ Дионисий" 43., ЕИК ...BG 112590136.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. 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***		
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:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:		0	***Общо за група IV:***	**0**	**0**
- земи			***V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:***	**47**	**46**
- сгради			- неразпределена печалба	47	46
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	39	72	***Общо за група V:***	**47**	**46**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	**-30**	**2**
Общо за група II:	**39**	**72**	***Общо за раздел А:***	**22**	**53**
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:***	0	0
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			конвертируемите, в т.ч.:	0	0
номинална стойност хил. лв	x	x	до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	79	108
Общо за раздел Б:	**39**	**72**	до 1 година	79	108
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали			до 1 година		

а	1	2	а	1	2
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1	27
- продукция			до 1 година	1	27
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	**0**	**0**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3	39	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		0
над 1 година			до 1 година		0
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.:	0	0
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.:	19	16	8. Други задължения, в т.ч.:	15	6
над 1 година			до 1 година		0
Общо за група II:	**22**	**55**	над 1 година	0	0
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	11	5
1. Акции и дялове в прдеприятия от група			до 1 година	11	5
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
3. Други инвестиции			до 1 година	1	1
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:		67	- данъчни задължения, в т.ч.:	3	0
- брой	56	66	до 1 година	3	0
- в безсрочни сметки (депозити)		1	над 1 година		
Общо за група IV:	**0**	**67**	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**95**	**141**
Общо за раздел В:	**78**	**122**	**до 1 година**	**16**	**141**
Г. Разходи за бъдещи периоди			**над 1 година**	**79**	**0**
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**117**	**194**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**117**	**194**

Дата на съставяне:

05.03.2010 год. Съставител: Лужка Сайкова

Ръководител:

Приложение № 2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ КЪМ 31.12.2009 година

на "А и И" ООД .. гр.ПАЗАРДЖИК , ул."Епископ Дионисий "№43., ЕИК .BG112590136..

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. 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:	139	495
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	84	341	а) продукция		
а) суровини и материали	55	247	б) стоки		
б) външни услуги	29	94	в) услуги	136	485
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	24	28	г) наеми		
а) разходи за възнаграждения	19	22	д) продажба на материали	3	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	5	6	е) продажба на ДМА		10
- осигуровки, свързани с пенсии			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	33	33	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч:		
- разходи за амортизация	33	33	- приходи от финансирания		
- разходи от обезценка			***Общо приходи от оперативна дейност***	139	495
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			5. Приходи от от участия в дъщерни,асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.4.:	20	81	- приходи от участия в предприятия от група		
а) балансова стойност на продадените активи		3	6. Приходи от други инвестиции и заеми,признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност	**161**	**483**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	**0**	**0**
6. Разходи от обезценка на финансови активи,включително инвестициите, признати като текущи активи, в т.ч.:			а) приходи от предприятия от група		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11	11	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	0	0
Общо финансови разходи (6 + 7)	**11**	**11**			
8. Печалба от обичайна дейност		1	**8. Загуба от обичайна дейност**	42	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	3	1
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**172**	**494**	***Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)***	**142**	**496**
10. Счетоводна печалба		2	10. Счетоводна загуба	30	0
11. Разходи за данъци от печалбата	0				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0				
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	2	**11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	30	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**172**	**496**	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**172**	**496**

Дата на съставяне: 05.03.2010год.

Съставител: /Р. СТАЙКОВА/

Ръководител: /А.ИВАНОВ/

Приложение № 1
към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2009г.

на ."А и И" ООД. гр.ПАЗАРДЖИК , ул..Епископ Деонисий 43, ЕИК .112590136..

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	195	154	41	548	462	86
Парични потоци, свързани с краткосрочни фин. активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		15	-15		34	-34
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		11	-11		11	-11
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		1	-1
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	4		4	4	1	3
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	199	180	19	552	509	43
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с DMA			0		10	-10
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвест. дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	10	-10
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		29	-29		29	-29
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	29	-29	0	29	-29
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	199	209	-10	552	548	4
Д. Парични средства в началото на периода			66			62
Е. Парични средства в края на периода			56			66

Дата 05.03.2010 ГОД. Ръководител: А.Иванов

Съставител: Р.Стайкова

(подпис)

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за .2009 год....
на "А и И" ООД. гр.ПАЗАРДЖИК ., ул.ЕПИСКОП ДИОНИСИЙ №43..., ЕИК .112590136..

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							47			52
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										-30	-30
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
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											
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5							47	-30		22

Дата на съставяне: 05.03.2010 год.

Съставител: Р.Стайкова

Ръководител: А.Иванов

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи

на ."А и И " - ООД... гр.Пазарджик ....., ул...Епископ Дионисийа 43....., ЕИК ..112590136..

Приложение № 5 към СС 1

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана 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															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.															
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	162						162	90	33					123	39
3. Съоръжения и други															
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	162						162	90	33					123	39
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	162						162	90	33					123	39

Дата на съставяне: 05.03.2010 г.

Съставител: Ружка Стайкова

Ръководител: Ангел Иванов

Приложение към ГФО
на"А и И „ ООД гр.Пазарджик
за 2009 година

1.Корпоративна информация

"А и И"ООД гр.Пазарджик е образувано с решение № 2564от 2007 г. на Пазарджишки окръжен съд по фирмено дело №914 от 2002 година и е вписано в партида 3317, том 31, стр.46 ,рег. 1, ЕИК по булстат 112590136.

Седалище и адрес на управление на предприятието е гр.Пазарджик, ул."Епископ Дионисий "№43. Капиталът на дружеството е в размер на 5000 лева разпределен в 50 дяла по 100 лева всеки, разпределено по равно между собствениците .

Основен предмет на дейност е международен транспорт на стоки и товари .

За осъществяване на дейността дрежеството притежава лиценз за извършване на международен транспорт на стоки и товари № 6493.

Дружеството се представлява и управлява от съдружниците Ангел Томов Иванов и Костадинка Георгиева Иванова.

Към 31.12 .2009 год персоналът на дружеството е 5 човека :

Ръководител-1: Административен персонал -1 :Оператори на транспортни средства - 3

Персоналът е добре обучен и запознат със спецификата на дейността.

Работниците са назначени с безсрочни трудови договори.

2. База за изготвяне и счетоводна политика

Годишният финансов отчет на дружеството за 2009 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2009 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2009 г.

Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на дружеството е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Всички данни за 2009 и за 2008 г. са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

3. Нетекущи активи

3.1.Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се заприхождават при тяхното придобиване по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително

митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване като актив, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2009 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи.

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Към 31.12.2009 година дружеството притежава ДМА с отчетна стойност 163 х.лева - транспортни средства .

Дълготрайните материални активи в процес на изграждане няма.

Предоставените аванси във връзка с придобиване на ДМА няма.

Движението през годината на дълготрайните активи собственост на дружеството в хиляди лева е, както следва:

	Отчетна стойност	Амортизация	Балансова стойност
Салдо към 1 януари	162	90	72
Постъпили през периода			
Излезли през периода			
Амортизация за периода		33	33
Салдо към 31 декември	162	123	39

3.2.Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Дружеството прилага линеен метод на амортизация на ДМА.

3.3.Нематериални дълготрайни активи

Дружеството не притежава нематериални активи.

4. Текущи активи

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприходяването им по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им реализируема стойност.

Разходите за материали се изписват на база разходни норми .Разходите за труд и начисления и останалите разходи свързани с извършване на услугите по транспорт ,като амортизации ,ел.енергия,вода и други,размерът на които не зависи от количеството на извършените услуги .

Дружеството не притежава залежали материални запаси.

Не е извършвана обезценка на материалните запаси.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи и са потвърдени от контрагентите.

От вземанията от клиенти са на стойност 22 хил. лева .

Задълженията към персонала в размер на представляват неплатените към края на годината заплати за м.ноември и декември на стойност 11 х. лева Върху тях са начислени осигурителни вноски в размер на 2х.лева.

Дружеството има кредит - ...79.х.лева от ТБ-ОББ АД гр.Пазарджик.

4.3 Парични средства

- в брой 56.х.лева ,
- в банки в лева - няма

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства - 66 х.лева. Нетният паричен поток от оперативна дейност за годината е 16х.лева, от финансова - ...-29 х.лева.

5.Провизии и отсрочени данъци

Дружеството не начислява провизия за не ползвани отпуски.

6.Разходи за бъдещи периоди и финансирания

Дружеството няма разходи за бъдещи периоди .

7. Собствен капитал

В началото на годината собственият капитал е в размер на .53 х.лева, а в края - 22х.лева.

7. Разходи

- материали – 55 х.лева
- услуги - 29 хил.лева
- разходи за заплати – 19 хил.лева
- разходи за осигуровки - 5 хил.

Разходите за лихви са:

- Лихви по кредити - .11..х.лева

8.Приходи

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите. В сравнение с предходната година общият размер на приходите е намален с 356 х.лева. Това основно се дължи на финансовата криза и липсана на работа .

9.Финансов резултат

Счетоводна загуба за годината от 30 х.лева, а балансовата 30 х.лева. През предходната година са отчетени счетоводна печалба2 х.лева и балансова печалба .2.. х.лева.

10.Данъци

Дружеството не дължи данъци.

11.Управление на риска

Дружеството е изложено на влиянието на пазарен и кредитен риск. Пазарният риск означава, че справедливата стойност на бъдещите парични потоци ще варира поради промени в пазарните цени. Пазарният риск включва:

- валутен риск – промените във валутните курсове ще доведат до отчитане на различни финансови резултати.Дружеството е не изложено на този риск ,тъй като приходите са основно в Евро и са защитени от фиксирания курс.

- Лихвен риск – разходите за лихви отчитани в дружеството са пряко зависими от размера на лихвените проценти. Дружеството е усвоило кредити в размер на .108х.лева.

Вземанията и задълженията на дружеството са текущи, което показва, че същото успява да преодолява промените породени от горните рискове.

Съставител на ГФО:

Ръководител: