

БАЛАНС

на "ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ" ЕООД ЕИК 121813346
 адрес ГР. София, кв. Горубляне, ул. "Обреша" № 4
 към 31 Декември 2010 година

А К Т И В			
Раздели, групи, статии		Бел.	Сума (хил.лева)
			текуща година предходна година
а			1 2
A.	Записан, но невнесен капитал		
Б.	Нетекущи (дълготрайни) активи		
I.	Нематериални активи		
1	Продукти от развойна дейност		6 8
2	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		9 8
	Общо за група I:		15 16
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Земни и сгради, в т. ч.:		1 396 1 409
	- земи		1 152 1 152
	- сгради		244 257
2	Машини, производствено оборудване и апаратура		99 137
3	Съоръжения и други		153 201
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		184 23
	Общо за група II:		1 832 1 770
III.	Дългосрочни финансови активи		
	Общо за група III:		- -
IV.	Отсрочени данъци		1
	Общо за раздел Б:		1 848 1 786
В.	Текущи (краткотрайни) активи		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали		4 5
2	Продукция и стоки, в т. ч.:		1 084 1 012
	- продукция		134 129
	- стоки		950 883
3	Предоставени аванси		1
	Общо за група I:		1 089 1 017
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		652 644
	- над 1 година		28
2	Други вземания, в т. ч.:		45 52
	Общо за група II:		697 696
III.	Инвестиции		
	Общо за група III:		- -
IV.	Парични средства, в т. ч.:		
	- в брой		18 148
	- в безсрочни сметки (депозити)		887 882
	Общо за група IV:		905 1 030
	Общо за раздел В:		2 691 2 743
Г.	Разходи за бъдещи периоди		16 15
	Сума на активя (А+Б+В+Г)		4 555 4 544
В.	Условни активи		

Дата 24.02.2011 година

Съставител:

Жанета Илиева

П А С И В			
Раздели, групи, статии		Бел.	Сума (хил.лева)
			текуща година предходна година
а			1 2
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал		5 5
II.	Премии от емисии		
III.	Резерв от посредващи оценки		
IV.	Резерви		
1	Други резерви		36 31
	Общо за група IV:		36 31
V.	Намрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
1	- неразмислена печалба		2 874 3 117
	Общо за група V:		2 874 3 117
VI.	Текуща печалба (загуба)		503 325
	Общо раздел А:		3 418 3 478
Б.	Провизии и сходни задължения		
	Общо за раздел Б:		- -
В.	Задължения		
	Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		501 575
1	- до 1 година		73 74
2	- над 1 година		428 501
3	Получени аванси, в т. ч.:		2 7
4	- до 1 година		2 7
5	- над 1 година		
6	Задължения към доставчици, в т. ч.:		539 447
7	- до 1 година		526 447
8	- над 1 година		13
9	Други задължения, в т. ч.:		95 37
10	- до 1 година		95 37
11	- към персонала, в т. ч.:		4 5
12	- до 1 година		4 5
13	- осигурителни задължения в т. ч.:		1 1
14	- до 1 година		1 1
15	- данъчни задължения, в т. ч.:		59 29
16	- до 1 година		59 29
	Общо раздел В, в т. ч.:		1 137 1 066
1	- до 1 година		696 565
2	- над 1 година		441 501
Г.	Финансираня и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
	Общо раздел Г:		- -
	Сума на пасивя (А+Б+В+Г)		4 555 4 544
Г.	Условни пасиви		

ЗАВЕРИЛ:

25 MAR 2011

Ръководител:
Пантелей Тошев

Бойка Георгиева
Регистриран одитор

31 Декември 2010 година

Стр. 1 от 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЙ КАПИТАЛ

"ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ" ЕООД ЕИК 121813346

ГР. София, кв. Горубяне, ул. "Обреша" № 4

31 Декември 2010 година

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба		Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Други резерви	Неизпределена печалба	Непокрита загуба	ба		
А. Салдо в началото на отчетния период	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11
Б. Салдо след промени в счетоводната	5	-	-	-	-	-	31	3 117	-	325		3 478
1 Финансов резултат за текущия период							31	3 117	-	325		3 478
2 Разпределения на печалбите, в т.ч.:							36	(243)		(325)		503
- за дивиденди								(532)				(532)
3 Други изменения в собствения капитал							(31)					(31)
В. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	36	2 874	-	503		3 418
Г. Собствен капитал към края на отчетния	5	-	-	-	-	-	36	2 874	-	503		3 418

Дата: 24.02.2011 година

Съставител:

Жанета Илиева

Ръководител:

Пантелей Тошев

ЗАВЕРИЛ:

25 MAR 2011

01/1
Бойка Георгиева
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

"ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ" ЕООД ЕИК 121813346

ГР. София, кв. Горубляне, ул. "Обреща" № 4

31 Декември 2010 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6 215	4 651	1 564	5 293	3 683	1 610
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2	408	(406)		317	(317)
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	4	14	(10)	1	13	(12)
4 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	1	3	(2)	3	4	(1)
5 Платени и възстановени данъци върху печалбата		15	(15)		63	(63)
6 Плащания при разпределения на печалби		505	(505)		107	(107)
7 Други парични потоци от основната дейност	3	474	(471)	9	438	(429)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	6 225	6 070	155	5 306	4 625	681
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	3	147	(144)	5	138	(133)
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	3	147	(144)	5	138	(133)
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		73	(73)		73	(73)
2 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		21	(21)		27	(27)
3 Плащания на задължения по лизингови договори		42	(42)		69	(69)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	-	136	(136)	-	169	(169)
Г. Изменение на паричните средства през периода	6 228	6 353	(125)	5 311	4 932	379
Д. Парични средства в началото на периода			1 030			651
Е. Парични средства в края на периода			905			1 030

Дата 24.02.2011 година

Съставител:

Ръководител:

Жанета Илиева

Пантелей Тошев

ЗАВЕРИЛ:

25 MAR 2011



“ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ” ЕООД ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2010 година

Настоящият доклад за дейността е съставен в съответствие с разпоредбите на чл. 33 от Закона за счетоводството и изискванията на Търговския закон.

Ръководството представя годишен финансов отчет към 31 декември 2010 г., съставен в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Този финансов отчет е одитиран от регистриран д.е.с. № 0111 Бойка Георгиева.

Приложеният финансов отчет е одобрен от Управителя на 30 Март 2011 година.

ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

“Пантелей Тошев” ЕООД е фирма по смисъла на Търговския закон на Република България, със седалище и адрес на управление гр. София, кв. Горубляне, ул. “Обреща” 4.

Фирмата е учредена през 1998 година като Еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирана в Софийски градски съд с решение №15279/1998 г.

“Пантелей Тошев” ЕООД е фирма, специализирана в производството на ингредиенты за хранителната и вкусовата промишленост, вътрешно и външнотърговска дейност, покупко — продажба на едро и дребно на стоки на леката и хранително — вкусовата промишленост, производство на хранителни и промишлени стоки, селскостопанска продукция и тяхната реализация, посредничество и агентство на български и чуждестранни физически и юридически лица в Република България.

Към 31.12.2010 г. фирмата има разкрити търговски офиси и складови бази в гр. Пловдив, гр. Велико Търново, гр. Варна.

ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА

Финансовият резултат за текущия период след данъци е печалба в размер на 503 хил. лв., което е ръст от 35,39% спрямо 2009 година. Данъчното облагане на Дружеството се извършва съгласно разпоредбите на действащото законодателство.

Човешки ресурси

Персонал

Персоналът на „Пантелей Тошев“ ЕООД се състои от 37 души.

Работна заплата

Начислените и изплатени средства за работна заплата за 2010 година са в размер на 357 хил. лв. Начислените и изплатени вноски за осигуряване са в размер на 47 хил.лв.

Инвестиционни проекти

Дружеството е придобило през 2010 година дълготрайни активи на стойност 99 хил.лв., в по-голямата си част производствени машини и съоръжения. Инвестиционната политика на “Пантелей Тошев” ЕООД за 2011 година ще бъде изцяло съсредоточена върху изграждане на нова производствена база.

През 2010 г. дружеството не е ползвало ново банково финансиране. Към 31 декември 2010 г. размерът на дългосрочния дълг е намалял до 441 хил. лв., което е едва 9,68 % от размера на активите. Сключен е Договор за лизинг на ново транспортно средство, обслужващо складовата база в гр. Велико Търново. Общо задълженията, включително текущите, са в размер на 24,96% от активите, и не превишават размера на активите на Дружеството.

“ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ” ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2010 година

Дружеството не е инвестирало в капиталите на други предприятия.

Анализ на продажби и структура на разходите

Основният дял от приходите на Дружеството са приходи от продажба на собствени продукти в размер на 50,95% от общия размер на нетните приходи от продажби, и на приходи от продажба на стоки в размер на 48,34% от общия размер на нетните приходи от продажби.

Структура на приходите от основна дейност е както следва:

- Приходи от продажба на продукти в размер на 2727 хил. лв.
- Приходи от продажба на стоки в размер на 2587 хил. лв.
- Приходи от услуги в размер на 38 хил. лв.
- Други приходи в размер на 4 хил. лв.
- Увеличение на запасите от готова продукция в размер на 8 хил.лв.
- Приходи от положителни разлики от промяна на валутни курсове в размер на 1 хил. лв.
- Приходи от лихви в размер на 3 хил.лв.

Увеличените разходи за материали са в резултат на увеличеното производство на собствена продукция. Разходите за външни услуги са незначително намалели.

Ръководството на „Пантелей Тошев“ ЕООД не очаква да настъпи спад в цените на реализираните от дружеството продукти, които да окажат значително влияние върху финансовото му състояние.

Ръководството на „Пантелей Тошев“ ЕООД не очаква и намаляване на пазарните дялове на дружеството на разработените в момента пазари, които да окажат значително влияние върху финансовото му състояние.

Други

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

Показател	31 декември 2010 г	31 декември 2009 г
Рентабилност		
Рентабилност на приходите от продажби	0,094	0,073
Рентабилност на Собствен капитал	0,147	0,093
Рентабилност на Пасивите	0,442	0,305
Рентабилност на Реалните активи	0,110	0,072
Ефективност		
Ефективност на разходите	1,116	1,088
Ефективност на приходите	0,896	0,919
Ликвидност		
Обща ликвидност	3,866	4,855
Коефициент на бърза ликвидност	2,302	3,055
Финансова автономност		
Финансова автономност	3,006	3,263
Задлъжнялост	0,333	0,306

“ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ” ЕООД ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2010 година

Капиталова структура

Основният капитал на Дружеството е 5 хил. лв.

През отчетната 2010 г. не са настъпили изменения в основния капитал на Дружеството спрямо предходните години.

Едноличен собственик на капитала към 31.12.2010 г. е Пантелей Иванов Тошев, който управлява и представлява Дружеството.

Дружеството е учредено за неопределен срок.

Капиталовите ресурси на “Пантелей Тошев” ЕООД са достатъчно добре структурирани, в момента не са налице неблагоприятни тенденции в това направление.

Не се очаква промяна на цената на привлечените капиталови ресурси.

Собствения капитал на дружеството продължава да нараства за сметка на неразпределени печалби от минали години и за сметка на печалбата от текущата година

Изследователска и развойна дейност

През 2010 година развитието на изследователската и иновативната дейност на „Пантелей Тошев“ ЕООД става традиционно направление за дейността.

През 2010 година на „Пантелей Тошев“ ЕООД беше връчена награда за „Иновация в безалкохолната индустрия“, присъждана от Асоциацията на производителите на безалкохолни напитки в България за „Carot Clear“ – серия жълти и оранжеви оцветители на основата на каротоноиди, заместващи синтетичните оцветители.

Независимо от тази награда, Съюза по хранителната промишленост ни присъди и отличие за „Иновация в хранителната и вкусовата промишленост“ за „Natural Formula“ – натурални емулсии за производство на безалкохолни напитки и сокове.

Осигуряване на качеството

“Пантелей Тошев“ ЕООД произвежда продукти в съответствие с очакванията на клиентите по отношение на качеството. Дружеството осигурява качеството на своите продукти през целия цикъл на производство, разпространяване и употреба чрез изградена система за управление на качеството, съответстваща на изискванията на международния стандарт ISO 9001 : 2008 и НАССР.

СТОПАНСКИ ЦЕЛИ ЗА 2011 ГОДИНА

Предвиждано развитие на Дружеството

Ръководството не предвижда промени в предмета на основната дейност на Дружеството в дългосрочен план.

През 2011 г. не се очаква изменение на основната сфера на дейност на дружеството. Дружеството ще продължи с реализация на целите си за реализиране на собствена продукция на вътрешния и външния пазар. Основна задача на Дружеството ще бъде успешно изпълнение на проект за изграждане на нова производствена сграда.

Важни събития, настъпили след датата на изготвяне на финансовия отчет.

Между датата на баланса и датата на одобряване на отчета за публикуване не са настъпили важни събития, които биха могли да променят значително финансовото състояние на Дружеството.

Не са налице и не предстои промяна в структурата на дружеството в резултат на преобразуване или сделки.

Рискови фактори

“ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ” ЕООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

За годината, приключваща на 31 декември 2010 година

Към 31.12.2010 година срещу “Пантелей Тошев” ЕООД няма заведени съдебни и арбитражни производства, няма заведени искиви молби за откриване на производство по несъстоятелност.

Валутен риск:

„Пантелей Тошев“ ЕООД е експортно ориентирана фирма, поради което съществува риск от възможните промени на курсовете на валутите. За да се преодолее този риск, договорите с клиентите в чужбина се сключват в евро. Доставките ни от чужбина също са в евро.

Ликвиден риск:

Ликвидният риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства. Дружеството поддържа парични наличности, необходими за текущи разплащания в рамките на няколко месеца. Търговските задължения на Дружеството са от текущ характер.

Лихвен риск:

„Пантелей Тошев“ ЕООД управлява лихвения риск чрез договаряне на фиксиран лихвен процент.

Екология и опазване на околната среда

“Пантелей Тошев” ЕООД организира производството си в съответствие с нормативните изисквания и документи, които засягат екологията и опазването на околната среда. На Дружеството не са налагани санкции във връзка с неизпълнение на законовите изисквания във връзка с екологията и опазването на околната среда.

„Пантелей Тошев“ ЕООД е участник в колективна система за разделно събиране и оползотворяване на отпадъци от опаковки.

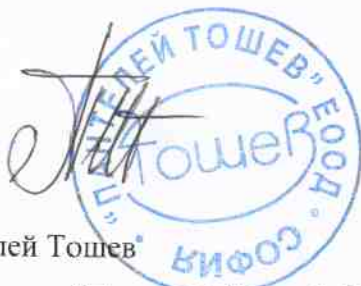
Отговорности на ръководството

Според българското законодателство, ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние на Дружеството към края на годината, финансово му представяне и парични му потоци.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2010 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.

Ръководството също потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовият отчет е изготвен на принципа на действащото предприятие.

Ръководството носи отговорност за правилното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване и разкриване на евентуални злоупотреби и други нередности.



Пантелей Тошев

Управител “Пантелей Тошев” ЕООД

гр. София, 30 Март 2011 г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА НА „ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ” ЕООД ГР. СОФИЯ

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ” ЕООД /Дружеството/ към 31 декември 2010г, включващ баланс към 31 декември 2010 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството на Дружеството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независим финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните

ВАСИЛ ГЕОРГИЕВ

счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

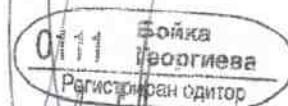
Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на „ПАНТЕЛЕЙ ТОШЕВ“ ЕООД към 31.12.2010 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Ръководството също така носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството. Законът за счетоводството изисква от нас да изразим мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността на Дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период.

По наше мнение годишния доклад за дейността е изготвен в съответствие с приложения годишен финансов отчет на Дружеството към 31 декември 2010 г.



Регистриран одитор:
/ д.е.с. Бойка Георгиева /

27 март, 2011 г.
ул.Козяк №35, ет.6
гр.
София, България

AUDIT COMPANY
BOYKA GEORGIEVA

ПРОТОКОЛ
№ 1 / 30 Март 2011 година

Днес, 30 Март 2011 год., долуподписаният Пантелей Иванов Тошев в качеството си на Едноличен собственик на капитала на „Пантелей Тошев“ ЕООД, регистрирано по ф.д. 15279/1998 год на Софийски градски съд, и съгласно Учредителния акт на дружеството, проведем Общо събрание на „Пантелей Тошев“ ЕООД, и на основание чл. 147 от Търговския закон, и във връзка с чл. 137 ал. 1 т. 3 от Търговския закон,

РЕШИХ:

1. Приемам заверения от дипломирания експерт – счетоводител Годишен счетоводен отчет на дружеството за финансовата 2010 година.
2. Приемам Отчета за управление на дружеството за 2010 година.

СОБСТВЕНИК:



/ Пантелей Тошев /