

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на МОСКОМ КО ООД
към 31.12.2008г.

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

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
Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
Нематериални активи			II. Премии от емисии		
Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки	5	5
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	8		IV. Резерви		
Търговска репутация			1. Законови резерви		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	8		3. Резерв съгласно учредителен акт		
Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
Земи и сгради, в т.ч.:	304	306	Общо за група IV:		
земи	27	27	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
сгради	277	279	- неразпределена печалба	78	50
Машины, производствено оборудване и апаратура	193	472	- непокрита загуба	(4)	(4)
Съоръжения и други	468	438	Общо за група V:	74	46
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	33		- VI. Текуща печалба (загуба)	63	28

Общо за група II:	998	1216	Общо за раздел А:	147	84
Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
Акции и дялове в предприятия от група	16	13	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:		
Други заеми			В. Задължения		
Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Номинална стойност хил. лв	x	x	до 1 година		
Общо за група III:	16	13	над 1 година		
Г. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1275	1034
Общо за раздел Б:	1022	1229	до 1 година	1045	695
Д. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	230	339
Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	762	1447
Суровини и материали	1305	1452	до 1 година	762	1447
Незавършено производство			над 1 година		
Продукция и стоки, в т.ч.:	570	150	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1576	545
- продукция			до 1 година	1576	545
- стоки	570	150	над 1 година		
Предоставени аванси	354	233	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	2229	1835	до 1 година		
Земания			над 1 година		
Земания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	414	1488	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
Земания от предприятия от група, в т.ч.:	63	23	над 1 година		
над 1 година	63	23	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		

вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Други вземания, в т.ч.:	44	36	8. Други задължения, в т.ч.:	1161	1690
над 1 година			до 1 година	203	205
ищо за група II:	521	1547	над 1 година	958	1485
Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
Изкупени собствени акции			над 1 година		
минална стойност хил. лв	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	3
Други инвестиции			до 1 година	3	3
ищо за група III:			над 1 година		
Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	4	4
- брой	54	215	до 1 година	4	4
- в безсрочни сметки (депозити)	20	22	над 1 година		
ищо за група IV:	74	237	Общо за раздел В, в т.ч.:	4774	4716
ищо за раздел В:	2824	3619	до 1 година	3586	2892
Разходи за бъдещи периоди	1112	-	над 1 година	1188	1824
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	37	48
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди	37	48
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	4958	4848	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	4958	4848

Дата на съставяне: 18.03.2009г. Съставител: _____

Ръководител: _____



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕНАМЕТОДА ЗА 2009 Г.
НА МОСКОМ КО ООД

(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	3603	3241	362	4467	5513	(1046)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	3	128	(125)	5	121	(116)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	1	(1)	-	1	(1)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	-	5	(5)	-	2	(2)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	1	125	(124)	1498	787	711
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	3607	3500	107	5970	6424	(454)
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 други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	-	3	(3)			
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	3	(3)	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	415	940	(525)	90	5	85
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	418	50	368	671	133	538
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	6	105	(99)	-	14	(14)
Плащания на задължения по лизингови договори	-	11	(11)			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	839	1106	(267)	761	152	609
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	4446	4609	(163)	6731	6576	155
Д. Парични средства в началото на периода			237			82
Е. Парични средства в края на периода			74			237

Дата: 18.03.2009г.

Ръководител:

Съставител:



**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**
на МОСКОМ КО ООД
за 2008г.

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
Разходи			А. Приходи		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		53	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	3250	3474
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	2450	2737	а) продукция	2786	3442
а) суровини и материали	1089	1443	б) стоки	19	15
б) външни услуги	1361	1294	в) услуги	445	17
Разходи за персонала, в т.ч.:	124	114	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	102	91	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	22	23	4. Други приходи, в т.ч:	331	103
- осигуровки, свързани с пенсии	20	21	- приходи от финансираня		
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	436	478	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)	3581	3577
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	436	478	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	436	478	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		

разходи от обезценка на текущи раткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
Други разходи, в т.4.:	363	71	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	6	
а) балансова стойност на продадените активи	348	35	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + + 5)	3373	3453	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи от обезценка на финансови активи, сключително инвестициите, признати като текущи раткосрочни) активи, в т.ч.:	1	1	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	6	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1			
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	143	89			
г) разходи, свързани с предприятия от група					
д) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	144	90			
8. Печалба от обичайна дейност	70	34	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		3	9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	3517	3546	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	3587	3577
0. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	70	31	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
1. Разходи за данъци от печалбата	7	3			
2. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
3. Печалба (10 - 11 - 12)	63	28	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	3587	3577	Всичко (Общо приходи + 11)	3587	3577

Дата на съставяне: 18.03.2009г.

Съставител:

Ръководител:



[Handwritten signature in blue ink]

СПРАВКА
за оповестяване
на **МОСКОМ КО ООД**
за 2008 година

Дружеството е прилагало счетоводна политика и изготвило ГФО в съответствие със Закона за счетоводството и Счетоводни стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия и действащо предприятие. Не е давано предимство на един счетоводен принцип пред друг. Финансовите отчети са изготвени в хиляди лева за период от една календарна година.

Активите, пасивите, собствения капитал и приходите и разходите се оценяват по историческата им цена.

За преизчисляване на паричните позиции във валута е използван фиксинга на БНБ.

Дружеството е с капитал 5 000,00 лв. разпределени в 50 дяла по 100,00 лв.

Стоково-материалните запаси се оценяват по метода средно-претеглена при тяхното потребление.

Наличните стоково-материални запаси по нетна реализируема стойност са 1 875 хил.лева.

Дружеството прилага линеен метод на амортизация на всички групи активи и ползва данъчно признатите норми.

ГФО е одобрен за публикуване от едноличния собственик на 18 март 2009 г.

Текущият данък от печалбата е 6 933,23 лв.

Дълготрайните материални активи се класифицират като такива когато се използват повече от една година и стойностен праг на същественост 700,00 лв. Дълготрайните активи се завеждат по историческата им цена, която включва и разходите за въвеждане в експлоатация. Последващите разходи се отчитат в увеличение на балансовата стойност на актива, ако същите водят до съществено увеличение на срока на ползване на същия.

Сумата на авансовите плащания за придобиване на дълготрайни активи е 33 хил.лева.

Стойността на наетите дълготрайни активи е 4 401 хил.лева.

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи е 556 хил.лева.

Стойността на получените активи по договор за финансов лизинг е 815 хил.лева.

Общата сума на задълженията по лизингови договори е 234 хил.лева.

Приходът от продажба на продукция, стоки и активи се признава, когато имаме прехвърляне на собствеността и могат надежно да бъдат изчислени направените разходи по сделката.

Приходът от извършване на услуги се признава в зависимост от етапа на завършеността на сделката към датата на съставяне на счетоводния баланс чрез проверка на извършената работа.

Приходите от лихви се признават текущо. Приходите от дивиденди се признават когато се установи правото за тяхното получаване.

Сумите на признатите през периода приходи са, както следва:

- от продажбата на продукция и стоки – 2 805 хил.лева
- от извършването на услуги – 445 хил.лева

Възнагражденията по трудови договори и договори за управление се начисляват и съответно отчитат като разход в месеца следващ месеца, за който се отнасят.

През отчетният период дружеството е придобило 50% от дяловете на Грийн Болкан Енерджи ООД с номинална стойност 2 500,00 лв. за 2 500,00 лв.

Предприятието упражнява пряко значително влияние над Моском Арт ООД, Моском Билд ООД, Фамозо Лайн ЕООД и Грийн Болкан Енерджи ООД.