

БАЛАНС

на фирма КЛИМАТЕХ АД
за периода 01.01.2009 - 31.12.2009

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хлв)	
	Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	35	50
Общо за група I :	35	50
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи	242	242
- сгради	208	226
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 348	780
3. Съоръжения и други	29	29
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		72
5. Транспортни средства	45	75
Общо за група II :	1 872	1 424
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в други предприятия	2	2
Общо за група III:	2	2
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	1 909	1 476
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	284	441
2. Незавършено производство	80	554
3. Продукция	135	126
Общо за група I:	499	1 121
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
над 1 година	417	247
4. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година	44	31
Общо за група II:	461	278
III.. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	1	1
- в безсрочни сметки (депозити)	68	226
- в парични еквиваленти	6	2
Общо за група III:	75	229
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	1 035	1 628
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	6	13
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	2 950	3 117
Условни активи	357	546

0353

Мария
Ваклинова

Регистриран одитор

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хлв)	
	Текуща година	Предходна година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	1 202	602
II. Резерви		
1. Законови резерви	56	54
2. Други резерви	1 037	1 036
Общо за група II :	1 093	1 090
III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба		
Общо за група III :		
IV. Текуща печалба (загуба)	18	152
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ A:	2 313	1 844
Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
1. задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	173	115
до 1 година	149	62
над 1 година	24	53
3. Получени аванси, в т.ч.:	49	653
до 1 година	49	653
над 1 година		
4. задължения към доставчици, в т.ч.:	80	61
до 1 година	80	61
над 1 година		
5. задължения към предприятия от група, в т.ч.:	193	302
до 1 година	193	302
над 1 година		
6. Други задължения, в т.ч.:	142	142
до 1 година	142	142
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	46	83
до 1 година	46	83
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	18	24
до 1 година	18	24
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	40	
до 1 година	40	
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	637	1 273
до 1 година	613	1 220
над 1 година	24	53
В. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в		
- финансираня		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	2 950	3 117
Условни пасиви	357	546

Дата 15.02.2010

Съставител: Таня Минчева

Ръководител:

/инж. Панчо Панев/

Завършен

0353 Мария
Ваклинова
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на фирма КЛИМАТЕХ АД
за периода 01.01.2009 - 31.12.2009

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хлв.)	
	Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	465	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1349	2017
а) суровини и материали	1071	1622
б) външни услуги	278	395
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	926	1016
а) разходи за възнаграждения	734	763
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	192	253
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	206	405
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:		405
- разходи за амортизация	206	405
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	86	141
а) балансова стойност на продадените активи	5	20
б) провизии	6	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	3032	3579
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	3	1
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	3	1
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	26	41
а) разходи, свързани с предприятия от група	3	7
Общо финансови разходи (6+7)	29	42
8. Печалба от обичайна дейност	20	169
9. Извънредни разходи		0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	3061	3621
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	20	169
11. Разходи за данъци от печалбата	1	14
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	1	3
13. Печалба (10 - 11 - 12)	18	152
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	3081	3790

0353 Мария
Ваклинова
Регистриран одитор

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хлв.)	
	Текуща година	Предходна година
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	2833	3426
а) продукция	2579	2899
в) услуги	254	527
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		200
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	199	72
4. Други приходи, в т.ч.:	49	92
- приходи от финансираня		0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	3081	3790
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко	3081	3790

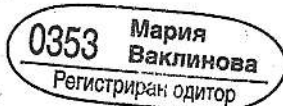
Дата 15.02.2010

Съставител: Таня Минчева

Ръководител

инж. Панчо Панев

Заверен



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на фирма КЛИМАТЕХ АД
за периода 01.01.2009 - 31.12.2009

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпленя	Плащания	Нетен поток	Постъпленя	Плащания	Нетен поток
a	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2518	2216	302	4727	3483	1 244
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		868	(868)	11	944	(933)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	5	39	(34)	2	18	(16)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	1	(1)	0	1	(1)
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата	0		0	0	53	(53)
8. Други парични потоци от основна дейност	1741	1717	24	609	805	(196)
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	4264	4841	(577)	5349	5304	45
B. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	600		600			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		167	(167)		15	(15)
5. Плащания на задължения по лизингови договори		10	(10)		9	(9)
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност		0	0		0	0
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	600	177	423	0	24	(24)
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B)	4864	5018	-154	5349	5328	21
Д. Парични средства в началото на периода			229			208
Е. Парични средства в края на периода			75			229

Дата 16.02.2010
Съставител: Таня Минчева

Ръководител :
инж. Панчо Панев

Заведен

0353 Мария
Ваклинова
Регистриран одитор



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на фирма КЛИМАТЕХ АД

за периода 01.01.2009 - 31.12.2009

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали			Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързани с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
1. Салдо в началото на отчетния период	602	0	0	53			1 037	0	0	152	1 844		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	602	0	0	53			1 037	0	0	152	1 844		
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.	600			0			0				600		
- увеличение	600			0			0				600		
6. Финансов резултат за текущия период	0		0	0			0			18	18		
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:	0	0		3			0			(152)	(149)		
- за дивиденди								0		(145)	(145)		
11. Салдо към края на отчетния период	1 202	0	0	56	0	0	1 037	0	0	18	2 313		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0		
13. Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	1 202	0	0	56	0		1 037	0	0	18	2 313		

Дата 16.02.2010

Съставител: Таня Минчева

Заведен

0353 Мария Ваплинова
Регистриран одитор



Ръководител:
инж. Панчо Панев

[Signature]

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА КЛИМАТЕХ АД ДИМИТРОВГРАД

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **КЛИМАТЕХ АД**, включващ счетоводния баланс към 31.12.2009 г. и отчет за доходите, , отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при съответните обстоятелства.

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 с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одита да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

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 неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одитора 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 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

В резултат на това удостоверяваме, че финансовия отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на **КЛИМАТЕХ АД** към 31.12.2009 г., както и за нейните финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл. 33).

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл. 38, ал. 4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2009 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 15 февруари 2010 г. се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 декември 2009 г., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

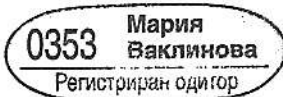
**ДИПЛОМИРАН ЕКСПЕРТ СЧЕТОВОДИТЕЛ
РЕГИСТРИРАН ОДИТОР**

МАРИЯ СТЕФАНОВА ВАКЛИНОВА

Диплом № 0353/1996

18.02.2010 г.

гр.Варна
бул."Ген.Колев" 76 ап.4



ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ФИРМАТА 2009 г.

През изминалата 2009 г. "Климатех" АД произведе промишлена продукция за 2549 хлв. като през I-во полугодие -1518 хлв, II-ро полугодие – 1031 хлв. Резкия спад на производството през II-то полугодие се дължи на спиране на заявките от френската фирма „Боет Стопсон” и австрийската „Долешал”. Кризата се почувства и на вътрешния пазар с намаление на инвестициите в строителството и промишленото производство.

Дружеството се управлява от тричленен УС с председател г-н Димитър Петров и членове Панчо Панев – Изп. Директор и Таня Минчева.

Вследствие намаление на поръчките през II-то полугодие се наложи намаление на състава на фирмата – пенсиониране на служители и работници и съкращение. От 107 човека персонал в началото на годината в момента сме 77 човека.

През годината бяха направени инвестиции за машини и съоръжения – 699 хлв. и за стопански инвентар – 12 хлв.

Към 31.12.2009 г. задълженията бяха 637 хлв, вземанията 461 хлв. паричните средства - 75 хлв.

През годината ползвахме и продължаваме да ползваме овърдрафт кредит от банка „Алианц България” АД на стойност 200 хлв.

През текущата 2010 г. намерението ни е да направим инвестиции за 150 хил.€. Ще продължаваме политиката за усвояване на нови изделия с цел разширяване на пазарите и повишаване обема на производството.

Усилията ни са съсредоточени за разширяване на производство насочено към западно-европейския пазар.

В този смисъл е необходимо да подобрим маркетинговата си стратегия и рекламната дейност.

15.02.2010 г.
Димитровград

Изп. Директор:

/инж. П. Панев/

