

БАЛАНС

"АНТИК - 2004" ООД

Към 31.12.2008 г. Е И К:

102897471

отчетен период: 2008 г.

Адрес: ул. "Христо Ботев" № 93, вх.3, ет.6

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОВЕСТЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				І. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
І. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				ІІ. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
1. Продукти от развойна дейност				ІІІ. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
2. Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи		1		ІV. РЕЗЕРВИ			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематер. активи в процес нагржд.				2. Резерв, свързан с закупени собствени акции			
ІІ. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
Общо за група І:		1		4. Други резерви			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		418	18	Общо за група ІV:			
— земи		399	18	V. Негрупава печалба / загуба от мин. година, в т.ч.:		437	113
— сгради		19		— Неразпределена печалба		437	113
2. Машини, произволствено оборудване и апаратура		2	1	— Непокрита загуба			
3. Съоръжения и други ДМА		28	20	Общо за група V:		437	113
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане							
Общо за група ІІ:		448	39	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		755	325
ІІІ. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				Общо за РАЗДЕЛ "А":		1197	443
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
4. Прелост. земи, свърз. с асоц. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
5. Дългосрочни инвестиции		34		— отсрочени данъци			
6. Други заеми				3. Други провизии и сходни задължения			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				Общо за РАЗДЕЛ "Б":		0	0
суми за група ІІІ:		34					
ІV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ							
Общо за РАЗДЕЛ "Б":		483	39	В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				1. Облгител. земи с отл. посочване на конвертируемост, в т.ч.			
І. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				до 1 година			
1. Материали и суровини			15	над 1 година			
2. Незавършено производство		458	283				
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		78	186	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			

Данни за фирмата		Година		Лично жетиво № 1 към Г. 1	
--- Стоки	78	186	до 1 година	21	25
4. Предоставени аванси	12	92	над 1 година	197	548
Общо по група I:	548	576	до 1 година	1	548
II. ВЗЕМАНИЯ			над 1 година	196	
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	60	448	до 1 година	4	2
над 1 година			над 1 година	4	2
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	21	8	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
Общо по група II:	81	456	до 1 година		
III. ИНВЕСТИЦИИ			до 1 година		
1. Акции и дялове на предприятия от група			над 1 година	54	92
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил. лв.			до 1 година	4	33
3. Други инвестиции			до 1 година	4	
			над 1 година		
Общо по група III:			до 1 година	4	2
			над 1 година	4	2
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			до 1 година	4	2
1. Парични средства в брой	349		над 1 година	2	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	9	1	до 1 година	2	1
Общо по група IV:	358	1	над 1 година		
			до 1 година	44	56
			над 1 година	44	56
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	987	1033	до 1 година	276	667
			над 1 година	59	609
			до 1 година	217	25
			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+В+В+Г)	1474	1110	до 1 година	1474	1110
УСЛОВНИ АКТИВИ			над 1 година		
			до 1 година		
			над 1 година		
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+В+В+Д)	1474	1110	до 1 година	1474	1110
УСЛОВНИ ПАСИВИ			над 1 година		
			до 1 година		
			над 1 година		
			до 1 година		
			над 1 година		

Дата на ~~объявления~~ на отчета: _____

1607700-

Представитель

Рыководитель:

2004 Ltd.

CHINA

страница 2

RECEIVED
JAN 20 1964
U.S. AIR FORCE

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"АНТИК - 2004" ООД

към 31.12.2008 г.

ЕИК:

Адрес: ул. "Христо Ботев" № 93, вх.: отчетен период: 2008 г.

102897471

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.:		161	593
2. Разходи за суровини, мат. ВУ, в т.ч.:		1040	532	а) Продукция		1698	592
а) суровини и материали		728	222	б) Стоки			
б) външни услуги		312	310	в) Услуги		102	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		47	15	2. Увеличение на зап. продукция и НП		66	309
а) разходи за възнаграждения		38	12				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		9		3. Разходи за придоб. активи по СН		83	
- осигуровки, свързани с пен. жи							
4. Разходи за амортизация и обезценка		5	1	4. Други приходи, в т.ч.:		26	18
а) разходи за амортиз. на ДУ, в т.ч.:		5	1	- приходи от финансиране			
- разходи за амортизация		5	1				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		1915	820
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч.:		13	9	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч.:			
а) балансова ст-ст на продадени активи		12	5	- прих. от участия в предпр. от група			
б) провизии				- други			
в) други		1	3				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1108	558				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
6. Разходи от обезценка на фин. активи		2		- прих. от участия в предпр. от група			
- отриц. разлики от пром. на вал. курс		2		- други			
- други							
7. Разходи за лихви и други фин. разходи		6	3	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. разп. от опер. с фин. активи			
в) разходи за лихви		1		- полож. разп. от пром. на вал. курсове			
- други		4	3	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)			
8. Печалба от обичайната дейност		833	361	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи		5	
Общо Разходи		1112	559	Общо Приходи		1920	820
(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8)				(1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)			
10. Счетоводна Печалба		838	361	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		83	36				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		755	325	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ + 11 + 12 + 13)		1850	820	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		1920	820

Дата на изготвяне на отчета:

16.03.2009 г.

Съставител:

Валерио

Ръководител:

Петър Илиев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**"АНТИК - 2004" ООД****01.01.2008 - 31.12.2008****ЕИК:****102897471**

Адрес: ул. "Христо Ботев" № 93, вх.3, ет.6

отчетен период: 2008 г.

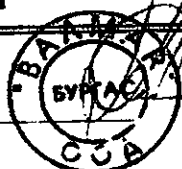
(хил.лв.)

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	2061	1572	489	788	802	(14)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	44	(43)		14	(14)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		68	(68)		16	(16)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	5		5		1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	2067	1684	383	788	833	(45)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		16	(16)		2	(2)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		16	(16)		2	(2)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисии иобр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците				11		11
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.		3	(3)		3	(3)
Плащания на задължения по лизингови договори		5	(5)			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разл.		2	(2)			
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		10	(10)	11	3	8
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	2067	1710	357	799	838	(39)
Д. Парични средства на началото на периода				1		40
Е. Парични средства на края на периода			358			1

Дата на съставяне на отчет:

16.03.2009 г

Съставител:



Валмар ООД

Ръководител:

Петър Илиев

DanAk Design

**ВЪРХУС
ОРИГИНАЛ**
"АНТИК 2004" ООД
 Бургас
 ANTIK 2004 Ltd.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"АНТИК - 2004" ООД

за 2008 год.

ЕИК:

102897471

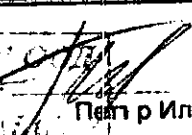
Адрес: ул. "Христо Ботев" № 93, вх.3, ет.6

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последваща оценка	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							113		325	443
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										755	755
7. Разпределение на печалбата, в т.ч.:								324		(325)	(1)
--- увеличения											
--- намаления								324		(325)	(1)
8. Криване на загуба											
9. Последваща оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							437		755	1197
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							437		755	1197

Дата на съставяне на отчета:
16.03.2009 г.

Съставител:  **Вярно с**
Вярно с

"АНТИК 2004" ООД
Ръководител: 
Петър Илиев

"АНТИК 2004" ООД
Бургас
ANTIK 2004 LTD
ВЯРНО С
ДОРИГИНАЛА

ПРИЛОЖЕНИЕ
към финансовия отчет
на „Антик - 2004“ ООД за 2008 година

1. Учредяване и предмет на дейност - информация за дружеството

1. Базежки относно съдебна регистрация или регистрация в търговски регистър

Дружеството е учредено на 12.10.2004 г.

Седалището и адресът на управление са гр.Бургас, ул. „Христо Битан“ № 38, вх.3, ет.6

Идентификационният код на дружеството е 102897471

1.1. Собственост и управление.

Съдружници, разпределение на капитала, управители, брой на персонала и други данни за управлението на дружеството.

Съдружници са Петър Христов Илиев и Гинка Димитрова Колева. Капиталът е 5 000,00 лв., разпределен съответно както следва: Петър Христов Илиев с 25 дяла * 100 лева за 2500,00 лв. и Гинка Димитрова Колева с 25 дяла * 100 лева за 2500,00 лв. Дружеството се управлява и представлява от Петър Христов Илиев.

1.2. Предмет на дейност

Покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, външотърговски сделки, производство на стоки с цел продажба, комисионни, седиционни, складови и лизингови сделки, транспортни сделки в страната и чужбина, сделки на търговско представителство и посредничество на местни и чужди лица и дружества, извършване на сделки с интелектуална собственост, включително с технологично оборудване и ноу-хау, покупка, строеж или обзавеждане на недвижими имоти с цел продажба, туристически, туроператорски сделки, включително хотелиерство и ресторантьорство, консултантски, маркетингови и инженерингови сделки.

1.3. Структура на дружеството

Дружеството е дружество с ограничена отговорност. Няма клонове в страната и в чужбин

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. Нова за изготвяне на финансовия отчет

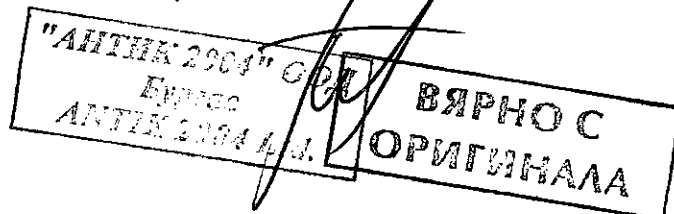
Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и със Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия (НССФОМСП), действащи през 2008 г. Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и с оповестяване на съответните места в приложението.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действашо предприятие и ръководството счита, че предприятието ще остане такова и през следващия отчетен период. Независимо от това ръководството обръща внимание върху факта, че пазарът с недвижими имоти към края на 2008 г. е повлиян от световната финансова криза и бележи своето занижаване. Това ще доведе до намаляване на продажбите на недвижими имоти, спад в обема на строителството и печалбата на дружеството.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период). Когато е необходимо,



сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Счетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев. Левът е фиксиран към еврото като официална валута на Европейския съюз в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Приложени счетоводни политики

1. Дълготрайни материални активи

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайни материални активи. Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

От 01.01.2008 г. дружеството приема нов стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им. Това считаме за промяна в приблизителните счетоводни стойности. Ефектът от промяната на тези стойности се включва при определянето на печалбата или загубата както следва:

- за периода на промяната - ако промяната засяга само този период;
- за периода на промяната и бъдещите периоди - ако промяната засяга и тях.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност. При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- сгради - 25 г.;
- машини и оборудване - 5 г.;
- автомобили - 7 г.;
- стопански инвентар - 7 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да не отговаря трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират по тяхната настояща стойност като се прилага

"АНТИК 2004" ООД
България

ОГОВОРЕНА

дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

В годишния финансов отчет дълготрайните активи са представени по описаната методика, като считаме, че в края на отчетния период няма условия за съществена обезценка.

Нематериални активи

Като нематериални активи се отчитат активите, които отговарят на определения на нематериален актив, както и на критериите за отчитане съгласно СС 38 Нематериални активи.

Предприятието е придобило права върху външно създадени активи - регистрации в Строителна камара.

Нематериалните активи се отчитат след придобиването по себестойност, намалена с натрупаната амортизация и натрупаните загуби от обезценка. Амортизацията е съгласно СС 4 Отчитане на амортизациите по линейния метод за срока на определения полезен живот, който за наличните активи е 7 години.

Инвестиционни имоти

Инвестиционните имоти на предприятието включват две помещения /балансова стойност 34 хил.лв./ в сгради със смесено предназначение, които се отдават под наем.

Предприятието е избрало модел на цената на придобиване, който се прилага за всеки от инвестиционните имоти и при последващото им сменяване.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация. Полезният живот на имотите е 25 г.

Материални запаси

Материалните запаси за предприятието са под формата на материали - строителни материали, гориво.

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата на гориво-смазочни материали се използва методът на средно-претеглената цена.

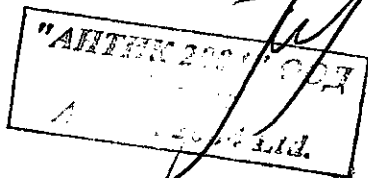
При употребата на строителни м-ли и по обзавеждане на имотите се използва методът на конкретно определената стойност.

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определена продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

През 2009г. ще продължи изграждането на два обекта. В баланса е представена стойността на незавършеното строителство - 458 хил.лв.

Продукцията - 78 хил.лв. представлява два имота, за които има сключени предварителни договори за продажба

В годишния финансов отчет материалните запаси са представени по



историческа стойност. Считаме, че в края на отчетния период няма условия за съществена обезценка.

Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура /по номинална стойност на лева, а тези в чуждестранна валута - по централния курс на БНБ в деня на възникване/, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

В годишния финансов отчет вземанията от клиенти са със срок на изискуемост под 1 г. и в размер 60 хил.лв. В други вземания е показан ДДС за възстановяване 21 хил.лв.

Вземанията от клиенти и други дебитори не са обезценени, тъй като ръководството смята всички тях за събираеми.

Пари и парични еквиваленти. Чуждестранна валута

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и по разплащателните сметки, съответно в левове и валута.

Сделките в чуждестранна валута се признават първоначално в левова равностойност, като се прилага централния курс на БНБ към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или разходи за периода, в който възникнат. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31.12.2008 г. са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ както следва:

Евро/лв - 1,95583;

Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатени разходи, които засягат следващи отчетни периоди и са свързани с получаването на приходи или на стопански изгоди през следващи отчетни периоди.

Конкретно за предприятието те са разходи за абонамент и застраховки.

Собствен капитал

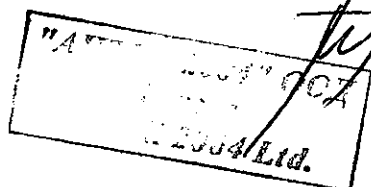
Собственият капитал на дружеството се състои от: основен/записан капитал - представен по номинална стойност съгласно дружествения договор. Общият възлиза на 5000 и е изцяло внесен.

Дружеството не разпределя дивиденди. Увеличава се неразпределената печалбата от минали години.

Резерв няма.

Задължения

Задълженията, възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари от кредитори се класифицират като финансови пасиви, възникнали първоначално в предприятието. Най-напред тези задължения се отчитат по себестойност. След първоначалното им признаване финансови пасиви към клиенти и доставчици, които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност. За задълженията в чуждестранна валута се прилага централният курс на БНБ за деня. През отчетния период задълженията се отписват по номинална стойност на лева, съответно по фиксинга на централната банка за деня на погасяване.



В годишния финансов отчет задълженията са представени по номинална стойност на националната валута и по легова равностойност при прилагане на заключителен курс на националната банка по отношение на дълговете в чуждестранна валута.

Като задължения към персонала и осигурителни организации се класифицират задължения по повод минал труд, положен от наетия персонал, и съответните осигурителни вноски, изисквани от законодателството. Съгласно изискванията на СС се включват и начислените краткосрочни доходи на персонала с произход непозвани отпуски на персонала и начислените на база на действащите ставки за осигуряване осигурителни вноски върху тези доходи.

Дружеството няма приета политика да начислява дългосрочни доходи на персонала.

Текущите данъчни задължения са задълженията на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство. Те са представени по двойно и в съответствие с правилата на съответния данъчен закон за определяне стойността на всеки вид данък.

Задълженията в баланса са:

- финансов лизинг със срок над 1 г. - 21 хил.лв.;
- обезщетение по сключен договор за прехвърлено право на строеж - 136 хил.лв.;
- аванси от клиенти - 1 хил.лв.;
- задължения към доставчици - 4 хил.лв.;
- за заплати и осигуровки - 6 хил.лв.;
- за корпоративен данък - 44 хил.лв.

Като дългосрочни се класифицират задължения с фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на финансовия отчет.

Дружеството няма задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години нито предоставени обезпечения. Няма непотасени задължения с изтекъл давностен срок от 5 години.

Лизинг

Финансов лизинг.

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществена част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

Сключен е договор за лизинг за придобит автомобил.

Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществена част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

"АНТИК 2004" ООД
Бул.
ANTIK 2004 Ltd.

ВЕРНО С
ОРИГИНАЛА

Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2008 г. е 10%.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степеня, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степеня, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (посмат), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

На 31.12.2008 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10%.

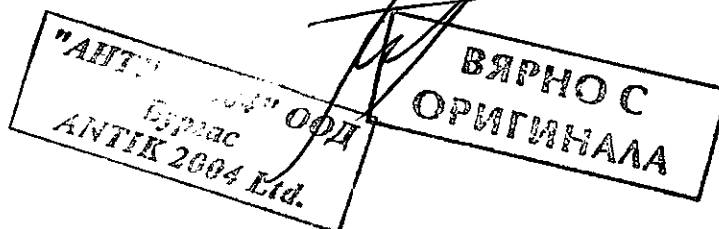
Приходи

Дружеството отчита текущо приходи от обичайната дейност по видове както следва: приходи от продажба на стротелна продукция, приходи от продажба на услуги.

Приходите в дружеството се признават на база принципа на текущо начисляване и съпоставимост с разходите и до степеня, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и до колкото приходите могат надеждно да се измерят. При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача. При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за предоставяне на услуги.

Разходи

Дружеството отчита текущо разходи за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение



с цел формиране размера на разходите по направления и дейности.

Структурата на разходите е следната:

Разходи за материали: строителни материали, консумативи, горива и смазочни материали, резервни части за автомобили, работно облекло, обмиване и други.

Разходи за външни услуги: ел.енергия и вода, телефон, данъци и такси, поддръжка на ДА, подизпълнители, консултации-юридически и счетоводни, застраховки, охрана, комисионни и други.

Разходи за амортизации

Разходи за персонала: разходи за заплати и за социални осигуровки

Други разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документи.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: валутни разлики, банкови такси и комисионни.

Свързани лица

Лицата са свързани, когато едното е в състояние да контролира другото или да упражнява върху него значително влияние при вземане на решения от финансово-стопански характер. Те могат да бъдат юридически или физически лица, в т.ч. управленски персонал.

Оповестяваме следната информация за формиране цените на сделки между свързани лица: осъществени са на пазарни нива, съпоставими със сделки с не свързани лица.

- основно съставяне на свързани лица - "ИНФРА БИЛД" ООД. Съдружник и в двете фирми е Гинка Димитрова Колева.

- сделки с управители и админ.персонал - няма такива.

Условни задължения и ангажименти

- оперативни лизинги;
- съдебни дела.

Промени в счетоводната политика и корекции на грешки, извършени през 2008 г. Събития след датата на баланса

Дружеството е приело тя да отразява корекции от промяна на счетоводната политика и фундаментални грешки чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба в началото на отчетния период съгласно СС8.

През 2008 г. не са установени фундаментални грешки, както и не е извършвана промяна в счетоводната политика.

Събития след датата на баланса - няма.

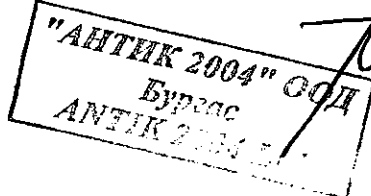
Извънредни приходи - 5 хил.лв.

Извънредни разходи - няма.

Отчет за паричните потоци

Дружеството докладва информация за паричните потоци, като съставя отчета за паричните потоци по прекия метод в съответствие с изискванията на СС7.

Паричните потоци се класифицират от: основна, инвестиционна и



финансова дейност. Паричните потоци, отнасящи се към извънредни статии, се категоризират като произтичащи от основна, инвестиционна и финансова дейност в зависимост от всеки конкретен случай. Паричните потоци от лихви, дивиденди и сходни на тях се категоризират като произтичащи от основна, инвестиционна и финансова дейност в зависимост от конкретния случай. Паричните потоци, свързани с платени и/или възстановени данъци от печалбата /корпоративни данъци/ се представят отделно. Те се отнасят към категорията на паричните потоци от основна дейност, освен ако могат да бъдат конкретно определени като произтичащи от инвестиционна или финансова дейност.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);

- плащаният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, докато той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

Отчет за собствения капитал

В отчета за собствения капитал се представят:

Четна печалба и загуба за периода.

Салдото на неразпределената печалба, както и движенията за периода.

Всички статии на приходи и разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите СС се признават директно в собствения капитал.

Общият ефект от промените в счетоводната политика и фундаментални грешки в съответствие със ССВ.

Прехвърляне и разпределение на капитал между собствениците.

Настъпващите промени в резултат на изменения по всички елементи на собствения капитал.

Съставител:

"ВАЛМАР" ООД



Управител: ...

Петър Илиев

