

БАЛАНС
На "Балканроз трейдинг" ЕООД към 31 декември 2010
година

в ХИЛ. лева

АКТИВ	2010г.	2009г.
Нетекущи активи	208	
Текущи активи		
1. Стоки		
2. Вземания от клиенти и доставчици	133	533
6. Други вземания	0	0
2. Финансови активи в свързани предприятия		
7. Парични средства	201	273
Общо активи	542	806
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		
Капитал и резерви		
1. Регистриран капитал	5	5
2. Резерви	255	255
2. Натрупана печалба/ загуба	40	-75
3. Текуща печалба / загуба	104	115
	404	300
Текущи задължения		
1. Задължения към доставчици	127	502
5. Данъчни задължения	11	4
	138	506
Общо капитал и пасиви	542	806

Съставил :

/ М. Велева /

25.02.2011г.



/ Г. Николов /

Заслужава

Даниел

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ на "Балканроз трейдинг"ЕООД за 2010година

В ХИЛ.ЛВ

	2010г.	2009г.
I. Приходи от продажби	<u>8 043</u>	<u>2 991</u>
II. Балансова стойност на продадените активи	<u>-7 440</u>	<u>-2 775</u>
III. Разходи по икономически елементи в т.ч.:	<u>-470</u>	<u>-88</u>
1. Разходи за материали	0	0
2. Разходи за външни услуги	467	88
3. Разходи за персонала	3	0
4. Други разходи	<u>0</u>	<u>0</u>
IV. Печалба/загуба от оперативна дейност	<u>133</u>	<u>128</u>
V. Нетен резултат от промяна на валутните курсове	<u>-1</u>	<u>0</u>
VI. Разходи/приходи от лихви	1	0
VII. Други финансови разходи/приходи	<u>-18</u>	<u>-9</u>
VIII. Счетоводна печалба/загуба	<u>115</u>	<u>119</u>
IX. Разходи за корпоративни данъци	<u>-11</u>	<u>-4</u>
X. Нетна печалба	<u><u>104</u></u>	<u><u>115</u></u>

Съставител:

/М. Велева/

25.02.2011г.



Г. Николов/

Зверин

0577 Даниел
Рахнев
Регистрационен одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на " Балканроз трейдинг" ЕООД
за 2010 година

хил.лв.

	СЪДЪРЖАНИЕ	Текуща година	Предходна година
А	Парични потоци от оперативна дейност		
	1. Парични постъпления от клиенти	7727	3537
	1. Парични плащания на доставчици	-7585	- 3345
	2. Парични плащания по възнаграждения	-3	-
	3. Платени данъци	-4	-
	4. Парични потоци от курсови разлики- нетни	-	-
	5. Други постъпления/плащания - нетни	1	-8
	Нетен паричен поток от оперативната дейност	136	184
Б	Парични потоци от инвестиционна дейност		
	1. Плащания за закупуване на имоти, машини и др.		
	1. Парични потоци, свързани с краткоср.фин.активи	-208	
	Нетен паричен поток от инвестиционни дейности	-208	184
В	Парични потоци от финансова дейност		
	Нетно увеличение/намаление на паричните средства	-72	-
	Парични средства към началото на годината	273	89
	Парични средства и еквиваленти в края на годината	201	273

Съставител

М.Велева/

25.02.2011г.

Управител



Заведен: [Signature]

0577

Даниел
Рахнев

Регистриран одитор

**ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ КЪМ 31.12.2010 г.
НА “БАЛКАНРОЗ ТРЕЙДИНГ” ЕООД гр. Казанлък**

Показатели	Регистриран капитал	Резерви	Финансов резултат		Общо собствен капитал
			Печалба	Загуба	
Салдо в началото на отчетния период	5	255	40		300
1. Финансов резултат за текущия период			104		
2. Разпределение на печалбата: - резерви					
Салдо в края на отчетния период	5	255	144		404

хил. лева

Изготвил :

/М.Велева/

25. 02. 2011г.



Николов/

0577 Даниел
Рахнев
Регистриран одитор

на единица: "Балканроз трейдинг" ЕООД
) Казанлък
 на Гр. (с.)

ЕИК по БУЛСТАТ/ТР
 1 2 3 6 7 1 5 7 5

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2010 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	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 начало-то на периода	на постъпилите през периода	в т.ч. на постъпили от внос и ново местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляние		в начало-то на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляние		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
материални активи																	
услуги от развойна дейност	6110																
проучване на природни минерални залежи	6111																
патенти, лицензи, търговски марки, нематериални продукти и др. подобни права и активи	6120																
в числото:																	
самостоятелни продукти, включително работите по стопански начин	6121																
патенти и други права върху развлекателни, сателитни и артистични произведения	6122																
свободна репутация	6130																
предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140																
и предоставени аванси	6141																
група I	6100																
дълготрайни материални активи																	
здания и сгради	6210																
и	6211																
здания нежилищни	6212																
здания жилищни	6213																
здания със смесено предназначение	6214																
оборудване, производствено оборудване и инсталации, турби, поточни производствени линии и дуги	6220	1								1							
съоръжения	6230																
съоръжения, изградени чрез строителна организация	6231																
спортни средства	6240																
и дълготрайни материални активи	6250																
предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260																
и предоставени аванси	6261																
за група II	6200																

Дата: 25.02.2011г

Ръководител: Галин Стефанов Николов
 Съставител: Мариела Димитрова Велева
 Лице за контакт: Мариела Димитрова Велева



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ОПОВЕСТЯВАНЕ

1. Учредяване и регистрация

“Балканроз трейдинг” Казанлък е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Старозагорски окръжен съд по фирмено дело № 1077 от 2004 г. и вписано в Агенция по вписванията гр.Ст.Загора с удостоверение № 20081124115511/24.11.2008г. Седалището на дружеството е гр.Казанлък, ул”Стара река”№ 2. Дружеството е с едностепенна система на управление, ръководена от управител на дружеството.

Предметът на дейност на дружеството е производство, инженеринг и търговия на технологично оборудване, мебели, заготовки и компоненти за машиностроителната и дървообработващата промишленост, свърхтвърди материали и инструменти, търговия с метали и химически продукти и всичко незабранено със закон.

Когато има разрешителен режим - след съответното разрешение.

2. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. В дружеството е възприета финансово-счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

Всички данни за 2009г. и 2010г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

3. Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

3.1. Активи

3.1.1 Дългосрочни финансови активи – 208 хил.лв., представляващи дялово участие в нефинансово предприятие.

3.1.2. Краткосрочни /текущи/ активи – 334 хил.лв., в т.ч:

- Краткосрочни вземания – 133 хил лв – вземане от доставчици по аванси във валута .

- Парични следства - 201 хил лв.- сумата представлява наличности в каса в лева за 3 хил лв и по разплащателни сметки в банки за 198 хил лв, като тези във валута - са представени по заключителния курс на БНБ към 30.12.2010г.

3.2. Собствен капитал

3.2.1 Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация. Към 31 Декември 2010г., капиталът на дружеството е в размер на 5 хил лв., разпределен на петдесет дяла по 100 лева всеки един.

3.2.2 Резерви

Формирани са общи резерви от натрупана печалба от минали години в размер на 255 хил лв.

3.2.3 Финансови резултати

За отчетната 2010г. финансовият резултат е печалба в размер на 104 хил.лв. Натрупана е загуба от минали години за 75 хил лв., от която за данъчни цели са приспаднати 74 хил лв от печалбата за 2009г.

Собственият капитал към 31.12.2009г. е 404 хил.лв.

3.3. Пасиви

3.3.1. Краткосрочни пасиви

Краткосрочните пасиви в размер на 138 хил.лв, са формирани от задължения към клиенти по аванси за 127 хил лв и данъчни задължения за 11 хил лв .

4. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване- след като могат надеждно да бъдат оценени- независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи". Приходите и разходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

4.1 Приходи и разходи от основна дейност

Отчетените разходи за обичайна дейност за стопанската 2010г. са както следва:

- разходи за външни услуги 467 хил.лв, представляващи транспортни услуги и услуги, извършени по договори с лица по извънтрудови правоотношения;
- разходи за персонала 3 хил лв, представляващи разходи за възнаграждения по договор за управление за 2 хил лв и 1 хил лв – разходи за осигуровки.

Приходите за обичайна дейност са в размер на 8043 хил.лв. - в т.ч. от продажба на стоки - 8035 хил.лв и отписани задължения за 8 хил лв.

4.2 Приходи и разходи от финансови операции

- от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове – 4 хил.лв.
- от други разходи (банкови такси и комисионни) – 18 хил.лв.
- приходи от лихви – 1 хил.лв.
- приходи от разлики от промяна на валутните курсове – 3 хил.лв.

5. Данъчно облагане

След преобразуване на счетоводния финансов резултат за 2010 год – счетоводна печалба от 115 хил.лв, облагаемият резултат за данъчни цели е данъчна печалба - в размер на 115 хил.лв. След начисление на корпоративен данък от 11 хил.лв, нетната печалба е 104 хил.лв.

6. Паричен поток

Паричният поток е изготвен по прекия метод.

Паричните средства в края на периода са 201 хил.лв.

Постъпленията от контрагенти са в размер на 7727 хил.лв, плащанията по доставки са за 7585 хил.лв..

Сумата на възстановен ДДС е 1 хил.лв.

7. Финансови показатели

7.1 показатели за ефективност

коэффициент на ефективност на разходите	1.0145
---	--------

коэффициент на ефективност на приходите	0.9857
---	--------

7.2 Показатели за ликвидност

Коефициент на обща ликвидност	2.4203
-------------------------------	--------

Коефициент на бърза ликвидност	2.4203
--------------------------------	--------

Коефициент на незабавна ликвидност	1.4565
------------------------------------	--------

7.3 финансова автономност

коэффициент на финансова автономност	2.9275
--------------------------------------	--------

Дата 25.02.2011 г.



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

31 ДЕКЕМВРИ 2010г

1. Описание на дейността

“Балканроз трейдинг” Казанлък е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Старозагорски окръжен съд по фирмено дело № 1077 от 2004г. и вписано в Агенция по вписванията гр.Ст.Загора с удостоверение №20081124115511/24.11.2008г. Седалището на дружеството е гр.Казанлък, ул.”Стара река” №2. Дружеството е с едностепенна система на управление, ръководена от управител на дружеството. Едноличен собственик на капитала на дружеството е “Арсенал 2000 “ АД гр.Казанлък.

2. Управители

Дружеството се представлява от Галин Стефанов Николов, избран за управител на заседание на Съвета на директорите на “Арсенал 2000” АД от 21.06.2010 г, вписано в АП гр.Стара Загора на 26.07.2010г и заменил на поста досегашния управител - Чавдар Неделчев Георгиев.

3. Преглед на дейността

Предметът на дейност на дружеството е производство, инженеринг и търговия на технологично оборудване, мебели, заготовки и компоненти за машиностроителната и дървообработващата промишленост, свръхтвърди материали и инструменти, търговия с метали и химически продукти и всичко незабранено със закон.

Когато има разрешителен режим - след съответното разрешение.

През 2010г. дружеството има за основна дейност доставка на обработени метали в т.ч.: различни прътови, листови и профилирани черни и цветни метали и други материали - основно стоманени и биметални ленти.

“Балканроз трейдинг” ЕООД гр. Казанлък извършва доставки в склад под митнически надзор тип А на необщностни стоки- профилирани цветни и черни метали. Режимът на доставките е “Митническо складиране”, с който се определят доставките на необщностни стоки като част от международния стоков трафик.

Прехвърлянето на стоката към купувача се осъществява под същия режим в склад под митнически надзор, за чието използване фирмата плаща наем на собственика.

Освен доставка на материали, през 2010г. дружеството извършва изкупуване на акции от физически лица за придобиване пакет от дялово участие в нефинансово предприятие - с цел продажба.

4. Развитие и резултати от дейността

Дружеството бележи стабилност във финансовите показатели като за отчетната 2010г. финансовият резултат е печалба в размер на 104 хил.лв, а печалбата за 2009г е 115 хил лв.

Собственият капитал към 31.12.2010г. е 404 хил.лв., а към 31.12.2009г. – 300 хил. лв. Формирани са общи резерви от натрупана печалба от минали години в размер на 255 хил. лв. към 31.12.2010г.

Финансовите показатели за ефективност, ликвидност и автономност бележат промяна за 2010г. спрямо 2009г. както следва:

- за ефективност-

коэффициент на ефективност на разходите - намаление с 0,0269 пункта

коэффициент на ефективност на приходите - увеличение с 0,0254 пункта

- за ликвидност

коэффициент на обща ликвидност – увеличение с 0,8147 пункта

коэффициент на бърза ликвидност – увеличение с 0,8147 пункта

коэффициент на незабавна ликвидност -увеличение с 0,9127 пункта

-за финансова автономност

коэффициент на финансова автономност – увеличение с 2.9275 пункта.

Отчетените приходи за 2010г. бележат ръст 2,689 пъти спрямо 2009г., а разходите- съответно 5,341 пъти.

5. Събития след датата на баланса

Към настоящия момент на Управителния орган на дружеството не са известни събития, касаещи отчетната година които биха оказали съществено влияние върху финансовото състояние на дружеството.

6. Предвиждано развитие на дружеството

Основна цел на дружеството за 2011г е затвърждаване на пазарните позиции, както и постигането на по-високи финансови резултати от осъществяваната дейност. Предвид промените в пазарните условия на доставките на материали от необщностни страни, се очаква през следващата година предоговаряне на начина и вида на доставките. Успешното решаване на транспортната задача ще е от важно значение за цялостното функциониране на дружеството.

Финансовият риск се очаква да се сведе до минимум, след като от една страна - още през 2010г. договорите във валутни позиции се преориентираха от щатски долари в евро, а от друга - през 2011г. ще се работи по договаряне на доставки с отсрочено плащане.

Дружеството е готово да посрещне предизвикателствата, пред които ще се изправи, за да постигне тези цели.

Дата 25.02.2011 г.

Управител:.....
/Г.Николов/



ДОКЛАД ОТ НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК
НА КАПИТАЛА
НА “БАЛКАНРОЗ
ТРЕЙДИНГ” ЕООД
ГР. КАЗАНЛЪК

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „БАЛКАНРОЗ ТРЕЙДИНГ” ЕООД гр. София, към 31.12.2010 г. изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия утвърдени за прилагане в Република България приети с Постановление на Министерски съвет №46/2005 г. изменени с Постановление № 251/2007 г. публикувани ДВ бр. 86 от 26 Октомври 2007 г. в сила от 01.01.2008 г. включващ Баланс, Отчет за доходите, Отчет за паричният поток, Отчет за собственият капитал и оповестяване.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето на този отчет е в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия утвърдени за прилагане в Република България и се носи от ръководството на дружеството. 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, изготвяне и прилагане на подходящи счетоводни политики;

- своевременно изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху представения 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 одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият 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 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 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 основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Мнение

В резултат на одиторската проверка удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за имущественото и финансово състояние на дружеството към 31.12.2010 г. както и за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия утвърдени за прилагане в Република България.

*Доклад върху други правни и регулаторни изисквания –
годишен доклад за дейността на дружеството съгласно чл. 33 на
Закона за счетоводство*

Съгласно изискванията на чл. 38 ал. 4 от Закона за
счетоводство ние прегледахме Годишния доклад за дейността на
дружеството, който не е част от годишния финансов отчет. Относно
Доклада за дейността на дружеството бележките ни се свеждат до това,
че представената финансовата информация, съответства в съществените
си аспекти на финансовата информация в годишния финансов отчет на
дружеството изготвен към 31.12.2010 г. Отговорността за изготвянето на
Годишния отчет за дейността за 2010 г. се носи от ръководството на
дружеството.

01.06.2011 г.

гр. София

Специализирано одиторско предприятие

“Ажур ТДМ”ООД

Управител:.....

/Д. Рахнев/

Дипломиран експерт-счетоводител

Регистриран одитор:.....

/Д. Рахнев/

Адрес на одитора:

Р България, гр. София, п.к. 1505,

ул. „Мърфи” №3, ет. 1, ап. 1, тел. 359(2)9461832