„БРАТЯ БАКАЛОВИ" ООД
ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
през 2007 година

СЪДЪРЖАНИЕ

А. Правен статут....2
Б. Имуществено и финансово състояние....2
I. Баланс на дружеството....2
1. Активи....2
Нетекущи активи....2
Текуши активи....3
2. Пасиви....4
Собствен капитал....4
Дългосрочни пасиви....5
Текущи пасиви....5
II. Отчет за доходите....5
1. Разходи за обичайната дейност....6
2. Приходи от обичайна дейност....7
III. Отчет за паричен поток....7
Паричен поток от основна дейност....7

А. Правен статут

„БРАТЯ БАКАЛОВИ" е дружество с ограничена отговорност, вписано в регистъра за търговски дружества под № 91181, том 1179, стр.23 по ф.д. № 1886/2005.

Седалището и адресът на управление на дружеството е гр.София, ж.к.Младост 3, бл.336, вх.1, ап.27

Предметът му на дейност е проучване, проектиране, изпълнение и ремонт на ВиК исталации, на ОиВ инсталации, ел.инсталации, ремонтни дейности.

Към 31.12.2007г. капитала на дружеството е 5 хил.лв. и е разпределен в 500 дяла, с номинална стойност 10 лв., за всеки дял. Собственици на капитала са: Иван Недков Бакалов – 50%, и Стефан Недков Бакалов – 50%.

Дружеството се управлява и представлява от Управителя Иван Недков Бакалов.

Б. Имуществено и финансово състояние

I. Баланс на дружеството

Сумата на активите и пасивите на дружеството, отразени в Баланса към 31.12.2007г. е в размер на 172 хил.лв. и спрямо предходния период е нараснала с 94 хил.лв.

1. Активи

Нетекущи активи

В дружеството Дълготрайните активи (ДА), придобити чрез покупка, се оценяват първоначално по цена на придобиване. Разходите по заеми, (лихви,такси и др.) не се капитализират в стойността на ДА.

Възприетият стойностен праг на същественост, под който дълготрайните активи, независимо от факта, че са с дългосрочен характер, се отчитат като текущ разход при придобиването им, е 500 лева.

Прилаганият метод на последваща оценка на дълготрайните активи е препоръчителен подход. Дълготрайните активи представени в Баланса представляват Дълготрайни материални активи на дружеството.

Дълготрайни материални активи

Към 31.12.2007г. дълготрайните материални активи на дружеството са разпределени по категории активите както следва:

- Машини и оборудване – 3 хил.лв.

- Транспортни средства – 23 хил.лв.

- Други дълготрайни материални активи – 0 хил.лв.

Спрямо предходния отчетен период Дълготрайните материални активи са се увеличили с 24 хил.лв. Най-голям относителен дял в структурата на дълготрайните материални активи имат транспортните средства с 89 % дял.

Амортизации

Използвания от дружеството метод на амортизация е линеен. Отразения разход за амортизация е в размер на 4 хил.лв. т.е. спрямо предходния отчетен период годишните амортизации са нараснали с 3 хил.лв.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството са 85 % от общия размер на актива на баланса или 146 хил.лв. Текущите активи, представени в Баланса на дружеството към 31.12.2007г. са формирани, както следва:

-Стоки-в размер на 13 хил.лв.

- Краткосрочни вземания в размер на 2 хил.лв.

- Парични средства в размер на 117 хил.лв.

- Разходи за бъдещи периоди в размер на 12 хил.лв.

Най-значително влияние в изменението на текущите активи в посоката увеличение има нарастването на паричните средства в брой спрямо предходния отчетен период с 41 % влияние.

Краткосрочни вземания

Към 31.12.2007г. краткосрочните вземания на дружеството са 2 хил.лв от общия размер на текущите активи и са формирани като вземания от клиенти и предствляват незначителна част от размера на активите.

Парични средства

Към 31.12.2007г. паричните средства на дружеството са 68 % от размера на текущите активи и са формирани от:

- Парични средства в брой – 75 хил.лв. или 64 % от стойността на паричните средства.

- Парични средства в безсрочни депозити – 42 хил.лв. или 36 % от стойността на паричните средства.

Изменението на паричните средства спрямо предходния период в абсолютна стойност е увеличение в размер на 96 хил.лв. Това оказва положително влияние върху абсолютната ликвидност.

Разходи за бъдещи периоди

Към 31.12.2004 г. разходите за бъдещи периоди са 12 хил.лв от размера на текущите активи.

2. Пасиви

Съгласно възприетата Счетоводна политика пасивите при първоначално им възникване се оценяват по историческата им стойност или друга стойност в съответствие с приложимите счетоводни стандарти. Дружеството класифицира пасивите като краткосрочни – със срок на погасяване до 12 месеца, след датата на баланса и дългосрочни - всички останали.

Задълженията в чуждестранна валута (ч.в.) се вписват в левове, като към сумата в ч.в. се приложи централния курс към датата на сделката. Към датата на баланса се извършва преоценка по заключителен курс. При изготвяне на междинен финансов отчет, валутните пасиви се преоценяват по централен курс. При уреждане на валутни задължения по курсове, различни от тези по които са заведени, курсовите разлики се признават като текущ финансов разход или текущ финансов приход.

Пасивите отразени в баланса към 31.12.2007г., са със следната структура:

Собствен капитал в размер на 86 хил.лв.

Дългосрочни пасиви в размер на 26 хил.лв.

Краткосрочни пасиви в размер на 60 хил.лв.

Собствен капитал

Собственият капитал представлява 50 % от общия размерна пасива и е със следната структура:

- Основен капитал в размер на 5 хил.лв. или 5 % от собствения капитал.

- Финансов резултат в размер на 81 хил.лв. (в т.ч. неразпределена печалба – 13 хил.лв.) или 95 % от собствения капитал.

През отчетния период собствения капитал е нараснал с 28 % спрямо общото изменение на баланса.Най-значително влияние в изменението на собствения капитал в посока увеличение има увеличението на финансовия резултат спрямо предходния отчетен период.

Финансовия резултат към 31.12.2007г. е в размер на 69 хил.лв. и спрямо предходния отчетен период се е изменил в посока увеличение с 15 %.

Дългосрочни пасиви

Дългосрочните пасиви посочени в баланса на дружеството имат дял от 30 % от пасивите и представлява дългосрочните задължения по търговски заеми.

Текущи пасиви

Краткосрочните (текущи) пасиви, представени в баланса са 35 % от размера на пасива и представляват:

Краткосрочни задължения, формирани както следва:

- Задължения към доставчици и клиенти в размер на 1 хил.лв. или 2 % от текущите задължения.

- Данъчни задължения в размер на 14 хил.лв. или 23 % от текущите задължения.

- Други задължения-18 хил.лв или 30 % от текущите задължения.

Текущите задължения са покрити от текущи активи, като превишението им е в размер на 101 хил.лв.

Приходи за бъдещи периоди

Приходите за бъдещи периоди са в размер на 27 хил.лв. и представляват 45 % от текущите задължения на дружеството.

II. Отчет за доходите

Отчетът за доходите на дружеството е съставен съгласно изискванията на Закона за счетоводството, счетоводни стандарти и вътрешно-фирмената му политика.

За финансовата 2007 г. дружеството отчита балансова печалба в размер на 69 хил.лв. Изменението спрямо предходния отчетен период е нарастване с 57 %.

Финансовия резултат е формиран както следва:

- резултат от основна дейност 79 хил.лв.

- резултат от финансова дейност -2 хил.лв.

Финансовият резултат от обичайна дейност е в размер на 77 хил.лв.

Счетоводния финансов резултат на дружеството за 2007г., преди начисляване на дължимите данъци (Данък върху печалба) е в размер на 77 хил.лв.

Данъците върху печалбата са в размер на 8 хил.лв.

Приходите на дружеството спрямо предходния период са нараснали с 330 %.

Разходите на дружеството спрямо предходния период са нараснали с 330 %.

1.Разходи за обичайната дейност

Отчетените разходи за обичайна дейност за стопанската 2007г. са в размер на 368 хил. лв. и за отчетния период са нараснали спрямо предходния период с 368 %.

Отчетените разходи по *икономически елементи* са в размер на 306 хил.лв. и за отчетния период са нараснали спрямо предходния период с 450 %.

Разходите по *икономически елементи* са разпределени както следва:

- Разходи за материали в размер на 264 хил.лв.
- Разходи за външни услуги в размер на 28 хил.лв.
- Разходи за амортизации в размер на 4 хил.лв.
- Разходи за възнаграждения в размер на 8 хил.лв.
- Разходи за осигуровки в размер на 2 хил.лв.

Най-значително влияние в изменението на разходите по икономически елементи през отчетния период в посока увеличение има нарастването на разходите за материали.

Отчетените *суми с корекционен характер* са в размер на 60 хил.лв. и за отчетния период са нараснали спрямо предходния период с 37 хил.лв.

Разходите с корективен характер са разпределени както следва:

- Балансова стойност на продадените активи в размер на 60 хил.лв.

Разходите от обичайна дейност представляват 100% от общите разходи.Те оказват съществено влияние върху финансовия резултат на дружеството за отчетния период.

Финансови разходи

Финансовите разходи за стопанската 2007г. са в размер на 2 хил.лв. и за отчетния период са нараснали спрямо предходния период с 200,00%.

Структурата на финансовите разходи за отчетния период е както следва:

- Разходи за лихви в размер на 1 хил.лв.
- Други разходи от финансови операции са в размер на 1 хил.лв.

Те оказват незначително влияние върху финансовия резултат на дружеството за отчетния период.

Разходи за данъци.

Разходите за данъци за стопанската 2007г. са в размер на 8 хил.лв. и за отчетния период са нараснали спрямо предходния период с 400%. Те представляват разходи за данъци върху печалбата на дружеството за текущия отчетен период.

2.Приходи от обичайна дейност

Нетни приходи

Отчетените приходи от обичайна дейност за стопанската 2007г. са в размер на 445 хил. лв. и за отчетния период са нараснали спрямо предходния период с 386 %. На тях се дължи цялото изменение на приходите, тъй като те отразяват 100% общите приходи. Те представляват приходи от продажби, както следва:

- Приходи от продажби на продукция – 358 хил.лв.

- Приходи от продажба на стоки – 75 хил.лв.

- Приходи от продажба на услуги – 12 хил.лв.

Приходите от продажба на продукция и други продажби превишават направените за тях разходи през отчетния период с 77 хил.лв.

III. Отчет за паричен поток

Отчета за паричния поток на дружеството е изготвен по прекия метод. Дружеството е формирало нетен паричен поток, който е положителна величина в размер на 96 хил.лв.

Паричните средства на дружеството спрямо предходната година са нараснали.

Паричен поток от основна дейност

Нетния паричен поток от основна дейност е в размер на 96 хил.лв. и е налице нарастване на паричните средства от основната дейност на дружеството. Това влияе положително върху платежоспособността. Изменението на нетния паричен поток от основна дейност, спрямо предходния период е нарастване в абсолютна стойност 120 хил.лв. Той е формиран както следва:

- Парични потоци свързани с търговски контрагенти в размер на 149 хил.лв.

- Парични потоци свързани с трудови възнаграждение в размер на -28 хил.лв.

- Платени и възстановени данъци са в размер на -2 хил. лв.

Най-значително влияние в изменението на нетния паричен поток от основна дейност в посока увеличение е оказало увеличението на паричните потоци от търговски контрагенти.

Паричен поток от финансова дейност

Нетният паричен поток от финансова дейност е в размер на -23 хил.лв., т.е. отрицателна величина намаляваща общата парична маса. Той е формиран от:

- Парични потоци свързани с получени или предоставени заеми в размер на -22 хил.лв.
- Парични потоци от други фин.дейности в размер на -1 хил.лв.

Наличността от парични средства към 31.12.2007г. е в размер на 117 хил.лв. т.е. е налице нарастване на паричната маса в размер на 96 хил.лв.

03.06.2008г.
гр.София

Управител: .....
/Д.Бакалов/