Отчетна единица: МОДАКАН ЕООД
Гр. (с.) София
Община:
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:131144341

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.12.2010година

АКТИВ				
Раздели, групи, статии		Код на реда	Сума (хил.лева)	
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
А.	**ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ**	**01000**	**0.00**	
Б.	**НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ**			
I.	**Нематериални активи**			
1	Продукти от развойна дейност	02110	0	0
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	02120	0	0
	в това число:			
	За водноелектрически централи	02121		
	За вятърни генератори	02122		
	За слънчеви колектори	02123		
	За термопомпи	02124		
3	Търговска репутация	02130	0	0
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140	0	0
	в т. ч. предоставени аванси	02141		
	Общо за група I:	***02100***	***0***	***0***
II.	**Дълготрайни материални активи**			
1	Земи и сгради, в т.ч.:	02210	0	0
	- земи	02211	0	0
	- сгради	02212	0	0
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	0	0
	в това число:			
	За водноелектрически централи	02221		
	За вятърни генератори	02222		
	За слънчеви колектори	02223		
	За термопомпи	02224		
3	Съоръжения и други	02230	5	22
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на	02240	0	0
	в т. ч. предоставени аванси	02241		
	Общо за група II:	***02200***	***5***	***22***
III.	**Дългосрочни финансови активи**			
1	Акции и дялове в предприятия от група	02310	0	0
2	Предоставени заеми на предприятия от група	02320	0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330	0	0
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340	0	0
5	Дългосрочни инвестиции	02350	0	0
6	Други заеми	02360	0	0
7	Изкупени собствени акции номинална стойност	02370	0	0
	Общо за група III:	***02300***	***0***	***0***
IV.	**Отсрочени данъци**	**02400**	0	0
	Общо за раздел Б:	**02000**	**5**	**22**
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**			
I.	**Материални запаси**			
1	Суровини и материали	03110	0	0
2	Незавършено производство	03120	0	0
	в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	03130	262	70

	- продукция	03131	0	0
	- стоки	03132	262	70
4	Предоставени аванси	03140	0	0
	Общо за група I:	*03100*	*262*	*70*
II.	**Вземания**			
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	298	522
	- над 1 година	03211	298	522
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220	0	0
	- над 1 година	03221	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230	0	0
	- над 1 година	03231		
4	Други вземания, в т.ч.:	03240	299	5
	- над 1 година	03241	0	0
	Общо за група II:	*03200*	*597*	*527*
III.	**Инвестиции**			
1	Акции и дялове в предприятия от група	03310	0	0
2	Изкупени собствени акции номинална стойност	03320	0	0
3	Други инвестиции	03330	0	0
	Общо за група III:	*03300*	*0*	*0*
IV.	**Парични средства**			0
1	Касови наличности и сметки в страната	03410	1101	1684
	- Касови наличности в лева	03411	19	16
	- Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412	9	9
	- Разплащателни сметки	03413	39	106
	- Блокирани парични средства	03414	1034	1553
	- Парични еквиваленти	03415	0	0
2	Касови наличности и сметки в чужбина	03420	186	0
	- Касови наличности в лева	03421		0
	- Касови наличности във валута	03422		
	- Разплащателни сметки във валута	03423	186	
	- Блокирани парични средства във валута	03424		
	Общо за група IV:	*03400*	*1287*	*1684*
	Общо за раздел В:	**03000**	**2146**	**2281**
Г.	**РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**	**04000**	**0**	**0**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		**04500**	**2151**	**2303**

П А С И В

Раздели, групи, статии			Сума	*(хил.лева)*
			текуща година	година
а		б	1	2
А.	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
I.	**Записан капитал**	**05100**	**5**	**5**
1	Акционерен капитал	05110		
	- Котирани акции на финансовите пазари	05111		
	- Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
2	Други видове основен капитал	05120	5	5
II.	**Премии от емисии**	**05200**	**0**	**0**
III.	**Резерв от последващи оценки**	**05300**	**0**	**0**
	- в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV.	**Резерви**			
1	Законови резерви	05410	0	0
2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420	0	0
3	Резерв съгласно учредителен акт	05430	0	0
4	Допълнителни резерви	05440	0	0
	Общо за група IV:	*05400*	*0*	*0*
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**			
	- неразпределена печалба	05510	1898	1294
	- непокрита загуба	05520	(7)	(7)
	Общо за група V:	*05500*	*1891*	*1287*
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	**05600**	143	607
	Общо раздел А:	**05000**	**2039**	**1899**
Б.	**ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			

1	Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100	0	0
2	Провизии за данъци, в т.ч.:	06200	0	0
	- отсрочени данъци	06210	0	0
3	Други провизии и сходни задължения	06300	0	0
	Общо за раздел Б:	**06000**	**0**	**0**
В.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100	0	0
	- до 1 година	*07101*	0	0
	- над 1 година	*07102*	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200	0	0
	- до 1 година	*07201*	0	0
	- над 1 година	*07202*	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	07300	0	0
	- до 1 година	*07301*	0	0
	- над 1 година	*07302*	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	67	302
	- до 1 година	*07401*	67	302
	- над 1 година	*07402*	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	07500	0	0
	- до 1 година	*07501*	0	0
	- над 1 година	*07502*	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600	0	0
	- до 1 година	*07601*	0	0
	- над 1 година	*07602*	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700	0	0
	- до 1 година	*07701*	0	0
	- над 1 година	*07702*	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	07800	45	102
	- до 1 година	*07801*	45	102
	- над 1 година	*07802*	0	0
	към персонала, в т.ч.:	07810	0	0
	- до 1 година	*07811*	0	0
	- над 1 година	*07812*	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	0	0
	- до 1 година	*07821*	0	0
	- над 1 година	*07822*	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	07830	16	69
	- до 1 година	*07831*	16	69
	- над 1 година	*07832*	0	0
	Общо за раздел В, в т.ч.:	**07000**	**112**	**404**
	- до 1 година	*07001*	112	404
	- над 1 година	*07002*	0	0
Г.	**ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**	**08000**	**0**	**0**
	- финансирания	08001	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	08002	0	0
	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**08500**	**2151**	**2303**

Дата: 22.03.2011

Ръководител:АЛФОНСО САНЧЕЗ САЛАЗАР

Съставител:ИВАЙЛО ИВАНОВ БОРИСОВ

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:ИВАЙЛО ИВАНОВ БОРИСОВ

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

MODAKAN EOOD
2 Sofia Bulgaria

Отчетна единица: МОДАКАН ЕООД
Гр. (с.) София
Община:
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР:131144341

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за01.01.2010-31.12.2010

Наименование на разходите		Код на реда	Сума	*(хил. лева)*
			текуща година	предходна година
а		б	1	2
А	**Разходи**			
I	**Разходи за оперативната дейност**			
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	15	10
	а) суровини и материали	10210	2	1
	б) външни услуги	10220	13	9
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	0	0
	а) разходи за възнаграждения	10310	0	0
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	0	0
	- осигуровки, свързани с пенсии	*10321*		*0*
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	10400	17	21
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10410	17	21
	- разходи за амортизация	*10411*	*17*	*21*
	- разходи от обезценка	*10412*	*0*	*0*
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	10500	755	1662
	а) балансова стойност на продадените активи	10510	753	1660
	б) провизии	10520	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		**10000**	**787**	**1693**
II	**Финансови разходи**			
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100	1	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	*11110*	*1*	*0*
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200	3	4
	а) разходи, свързани с предприятия от група	11210	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		**11000**	**4**	**4**
8	Печалба от обичайна дейност	14000	159	674
9	Извънредни разходи	12000	0	0
	в т. ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		**13000**	**791**	**1697**
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	159	674
11	Разходи за данъци от печалбата	14200	16	67
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	14400	143	607
Всичко (Общо разходи+11+12+13)		**14500**	**950**	**2371**

Наименование на приходите			Сума	*(хил. лева)*
			текуща	предходна
а			1	2
	Приходи			
	Приходи от оперативна дейност			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	15100	857	2344
	а) продукция	15110	0	0
	б) стоки	15120	849	2344
	в) услуги, в това число:	15130	8	0
	Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
	Приходи от наеми	15132		
	Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	15400	6	0
	Приходи от финансирания	*15410*	*0*	*0*
	- от тях: от правителството	*15411*		
	Приходи от продажби на суровини и материали	*15420*		
	Приходиот продажба на дълготрайни активи	*15430*		
	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**15000**	**863**	**2344**
	Финансови приходи			
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	*16110*	*0*	*0*
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200	0	0
	- приходи от предприятия от група	*16210*	*0*	*0*
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	16300	87	27
	а) приходи от предприятия от група	16310	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	16320	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330	0	0
	Общо финансови приходи (5+6+7)	**16000**	**87**	**27**
8	Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
9	Извънредни приходи	17000	0	0
	- в т. ч. получени за застрахователни обезщетения	17100		
	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**18000**	**950**	**2371**
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200	0	0
	Всичко (Общо приходи+11)	**19500**	**950**	**2371**

Дата: 04.03.2011

Ръководител:АЛФОНСО САНЧЕЗ САЛАЗАР

Съставител:ИВАЙЛО ИВАНОВ БОРИСОВ

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт:ИВАЙЛО ИВАНОВ БОРИСОВ

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

(телефон)

MODAKAN EOOD
2 Sofia Bulgaria

МОДАКАН ЕООД
гр. София, ул. Бисер 2, ет.2, ап.5, ЕИК: 131144341

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ ЗА 2010 г.
СПАРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Счетоводната политика на дружеството е съобразена с изискванията на чл.4 от Закона за счетоводството за действащо предприятие и с изискванията на Националните стандарти за финасови отчети за малки и средни предприятия. При изготвяне на отчетите на дружеството се спазват счетоводните принципи на предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата. Дружеството осъществява счетоводството на основата на документална обоснованост, въз основа на информацията от първичните и вторични счетоводни документи, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост между приходите и разходите, текущо начисляване.

Съставните части на годишния финансов отчет са определени съгласно СС 1 – Представяне на финансовите отчети и включват счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток, отчет за собствения капитал и настоящето приложение за оповестяване на счетоводната политика.

Приложен метод за текуща оценка на активите и пасивите:

Активите и пасивите на дружеството при тяхното придобиване се оценяват по историческата им цена, която е цена на придобиване, себестойност.

При закупуване стоките се заприходяват по цена на придобиване в съответствие с изискванията на СС 2 Отчитане на стоково – материални запаси, която включва покупна цена и всички преки разходи вкл. мита и такси. Методът на оценка на материалните запаси в дружеството при тяхното потребление е средно претеглена стойност.

Приходите в дружеството се признават съгласно изискванията на СС 18 Приходи.

Приходите при продажба на стоки се признават при прехвърляне значителни рискове и изгоди свързани със собствеността на стоките и сумата на прихода може надеждно да се изчисли.

Приходите от извършени услуги се признават когато услугата е завършена и сумата на прихода може надеждно да бъде изчислена.

Сделките в чуждестранна валута се признават в левове по централния курс на БНБ към датата на сделката и се преоценяват в края на годината по закл/чителния курс на БНБ.

През отчетния период не са извършвани промени в методите за оценка на активите и пасивите на дружеството.

Дълготрайните материални активи се класифицират като такива, когато имат натурално-веществена форма, се използват за извършване на доставки на стоки и услуги или административни цели и се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Дълготрайните нематериални активи се класифицират като такива, когато представляват установими нефинансови ресурси придобити от предприятието, които нямат веществена форама, от тях се очаква икономическа изгода и са съществени за дейността на предприятието.

Първоначалната оценка на ДМА и НДА се извършва по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Първоначалната оценка на създаден в предприятието нематериален актив представлява сборът от разходите, извършени от момента, в който нематериалният актив за пръв път е постигнал критериите за признаване.

Възприетия стойностен праг на същественост за 2010 г е цената на придобиване на ДА да е над 700.00 лева.

Последващите разходи извършени във връзка с ДМА и НДА се отчитат в корекция на балансовата стойност на актива при ДМА или разходи за усъвършенстване при НДА, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода, над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Като такива се класифицират следните разходи:

Всички други последващи разходи се признават за текущи разходи в периода, през който са направени.

Амортизациите на ДА се изчисляват по линейния метод. Не е извършвана преоценка на дълготрайните активи през 2010г.

Предприятието е приело, че степента на значимост на остатъчната стойност на амортизируемите активи е незначителна по размер. Амортизируемата стойност на дълготрайните активи е равна на отчетната им стойност.

Няма доставки, които да се класифицират като финансов лизинг.

През 2010 г. в отчета за приходи и разходи не са отразени извънредни статии. Няма неизползван платен отпуск на персонала. Промяна в счетоводната политика през текущия период не е извършвана.

След датата на годишния финансов отчет не са настъпили важни коригиращи събития съгласно изискванията на СС 10 Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

Към датата на годишния финансов отчет няма начислени облагаеми временни разлики и съответно отсрочен данък върху тях, няма намаляеми временни разлики. Не са признати преизчисления на текущи данъци от печалбата за предходни години.

През 2010 г. обезценка на активи не е извършвана.

През годината няма начислени провизии. Условни активи и условни задължения не са признати през текущия период.

22.03.2011г.
София

Съставител:

Управител:

MODAKAN EOOD
2 Sofia Bulgaria