

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На АЛТРЕЙД МС ЕООД
 София, ж.к. Западен парк, бл.61
 Към 31.12.2010 г.

ЕИК: 200169575

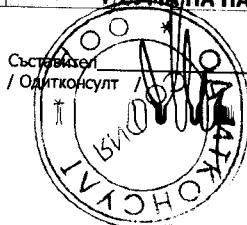
Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	0	0	I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-1	
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	-1	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	-2	-1
Общо за група II:	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	2	4
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0	0
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	2	0
2. Незавършено производство			- до 1 година	2	
3. Продукция и стоки в т.ч.:	0	0	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
- стоки			- до 1 година		
4. Предоставени аванси	2		- над 1 година		
Общо за група I:	2	0	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	8		- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	1	0
Общо за група II:	8	0	- до 1 година	1	
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	9	0
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	9	
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	0
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	2	
- в брой	7	4	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)			- данъчни задължения	1	0
Общо за група IV:	7	4	- до 1 година	1	
Общо за раздел В:	17	4	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			Общо за раздел В, в т.ч.:	15	0
СУМА НА АКТИВА	17	4	- до 1 година	15	0
			- над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	17	4

Дата на съставяне:

21.03.2011

Съставител
/ Одиторски

Ръководител:



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На АЛТРЕЙД МС ЕООД
За 2010г.

ЕИК: 200169575

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	15	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:			а) продукция		
а) суровини и материали	2	1	б) стоки		
б) външни услуги	2	1	в) услуги	15	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	14	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	12		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2		4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	Общо приходи от оперативната дейност	15	0
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	0	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	16	1	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	0			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	1	0	Общо приходи от обичайната дейност	15	0
Общо разходи за обичайната дейност	17	1	8. Загуба от обичайната дейност	2	1
8. Печалба от обичайната дейност	0	0	9. Извънредни приходи		
9. Извънредни разходи			Общо приходи	15	0
Общо разходи	17	1	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	2	1
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	0			
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	0	0	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	2	1
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	17	1	Всичко (Общо приходи + 11)	17	1

Дата на съставяне:

21.03.2011

Съставител

/ Силвия Кочева /

Ръководител:

/ Силвия Кочева /



ОТЧЕТ
за паричните потоци
На АЛТРЕЙД МС ЕООД **ЕИК: 200169575**
За 2010 г.

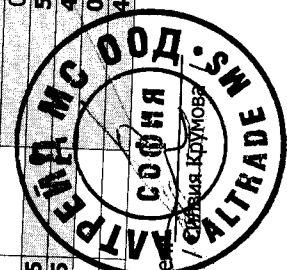
Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	Постъпления	Плащания	Постъпления	Плащания
А. Парични потоци от основна дейност	1	2	3	4
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	15	8	7	1
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0	
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1		-1	
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0	
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0	
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0	
7 Плащания при разпределения на печалби			0	
8 Други парични потоци от основна дейност			0	
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	15	12	3	1
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност	1	2	3	4
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0	
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0	
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0	
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0	
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0	
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0	
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансово дейност	1	2	3	4
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0	
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0	
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			5	
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0	
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0	
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0	
7 Други парични потоци от финансово дейност			0	
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	0	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	15	12	3	1
Д. Парични средства в началото на периода	15	12	3	1
Е. Парични средства в края на периода	0	0	4	2

Дата на съставяне:

21.03.2011

Съставител: 

Ръководител: 



ОТЧЕТ

за собствения капитал

На АЛТРЕЙД МС ЕООД

За 2010 г.

ЕИК: 200169575

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/затуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5										
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:	5	0	0	0	0	0	0	0	-1	0	4
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат от текущия период											
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											
- за дивиденди										-2	-2
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличение											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	0	-1	-2	2
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	0	-1	-2	2

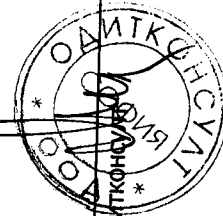
Дата на съставяне:

21.03.2011

Съставител

/

ОДИТФОНДУС



Ръководител на компанията

АЛТРЕЙД МС ЕООД

СОФИЯ

ALTRADE MS

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2010 година
На **АЛТРЕЙД МС ЕООД**

ЕИК: 200169575

(хил.лв.)

Показатели	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 началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо за група I:															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:															
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупен и собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)															
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

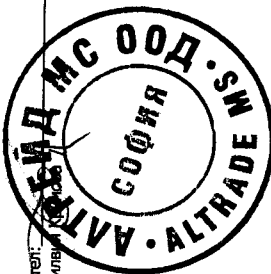
Дата на съставяне:

21.03.2011



Ръководител:

/ Силиван



ПРИЛОЖЕНИЕ
на
„АЛТРЕЙД МС“ ЕООД
към 31.12.2010 г.

Обща информация

„Алтрейд МС“ ЕООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност търговия с материали на строителството.
Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на „Алтрейд МС“ ЕООД към 31.12.2010 г. е Закона за счетоводството, НСС, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишният финансов отчет на „Алтрейд МС“ ЕООД , съставени според НСС 1, включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на акционерите към 31.12.2010 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за периода 01.01.2010 – 31.12.2010 г. с данните за същия период на 2009 г.

в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с НСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2010 г., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2009 г.

г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) Справка за нетекущите активи.

е) Приложение

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи „Алтрейд МС“ ЕООД към 31.12.2010 г. няма.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на НСС 16.

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в „Алтрейд МС“ ЕООД се начислява, като се прилага НСС 16. Дълготрайните материални активи в „Алтрейд МС“ ЕООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	25%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%.
Автомобили	25%	25%

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с НСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода няма продажба на дълготрайни материални активи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

„Алтрейд МС“ ЕООД през 2010 г. няма придобити нематериални дълготрайни активи.

Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2010 г. „Алтрейд МС“ ЕООД няма придобити съучастия.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства.

Материални запаси

Материални запаси в „Алтрейд МС“ ЕООД се отчитат съгласно НСС 2 и са под формата на предоставени аванси в размер на 2 хил.лв.. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност.

Закупените материали се заприхождават по цената на придобиване.

Краткосрочни вземания

„Алтрейд МС“ ЕООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

- вземания от клиенти и доставчици – са в размер на 8 хил. лв.

Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „Алтрейд МС“ ЕООД те са класифицирани като: парични средства в брой; - 7 хил. лв.

Собствен капитал

Собственият капитал на „Алтрейд МС“ ЕООД към 31.12.2010 г. е 2 хил. лв. Като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2010 г. е в размер на 5 хил. лв., финансовият резултат в размер на 3 хил. лв. загуба, включително текуща загуба в размер на 2 хил. лв. и непокрита загуба от минали години 1 хил.лв.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца в размер на 15 хил.лв. Те се класифицират в „Алтрейд МС” ЕООД като;

* задължения по получени аванси са в размер на 2 хил. лв.

- данъчните задължения са в размер на 1 хил. лв.
- задължения към персонала- 9 хил.лв.
- задължения към осигурит.предприятия -2 хил.лв.
- други задължения – 1 хил.лв.

Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „Алтрейд МС” ЕООД определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за 2010 г. е 15 хил. лв., разпределени както следва:

<i>Описание</i>	<i>хил. лв.</i>
Приходи от продажби на продукция	0
Приходи от продажби на стоки	0
Приходи от продажби на услуги	15
Други приходи и продажба на активи,	0

За посочения период дружеството няма Финансовите приходи.

Нетни печалби и загуби за периода

Нетната загуба на „Алтрейд МС” ЕООД за 2010 г. е 2 хил. лв.

Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2010 г. спрямо 2009 г. няма.

Съставител : „Одитконсулт” ООД

УПРАВЛЕНИЕ

