

БАЛАНС*"Северни води" ООД**гр.Бургас ж.к. "Бр.Миладинови" бл.38-39 ет.2**31.12.2009г.*

на

адрес

към

А К Т И В**П А С И В**

Раздели, групи, статии		Сума		Раздели, групи, статии		Сума	
		текуща година	(хил.лева) предходна година			текуща година	(хил.лева) предходна година
A.	Записан, но невнесен капитал						
Б.	Нетекущи /дълготрайни / активи			A.	Собствен капитал		
I.	Нематериални активи			I.	Записан капитал	50	50
1	Продукти от развойна дейност					0	
2	Концесии,патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	7	14				
3	Търговска репутация			II	Премии от емисия		
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			III	Резерв от последващи оценки		
				IV	Резерви		
				1	Законови резерви		
				2	Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
				3	Резерв съгласно учредителен акт		
				4	Други резерви	909	922
Общо за група I:		7	14				
II.	Дълготрайни материални активи						
1	Земи и сгради, в т.ч.	219	219				
	земи	219	219				
	сгради						
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	119	223				
				Общо за група IV:		909	922
3	Съоръжения и други	430	634	V	Натрупана печалба (загуба) от минали години в т.ч.		
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	37				
					- Неразпределена печалба		
					- Непокрита загуба		
Общо за група II:		768	1113				
III.	Дългосрочни финансови активи						
1	Акции и дялове в предприятия от група						
2	Предоставени заеми на предприятия от група						
				Общо за група V:		0	0
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			VI	Текуща печалба (загуба)	83	665
				Общо раздел A:		1042	1637

0016 Георги Дочев
Регистриран одитор

Общо за група III:
Средства, в т.ч.

в брой	6	14	данъчни задължения, в т.ч.	2	148
в безсрочни сметки /депозити/		467	до 1 година	2	148
			над 1 година		
Общо за група IV:	90	481	Общо раздел В, в т.ч.:	2523	2578
Общо за раздел В:	2677	2949	до 1 година		
			над 1 година		
			Финансирания и приходи за		
			Г. бъдещи периоди		
			финансирания		
Г Разходи за бъдещи периоди	113	122	приходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	3565	4215	Сума на пасива (А+Б+В+Г)	3565	4215
	0	0		0	0

Дата: 01-03.2010г

Съставител: Росица Пантелеева

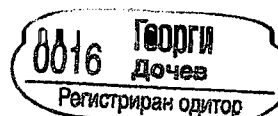
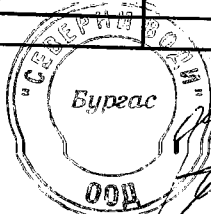
Ръководител: Димитър Пантелеев

Заверил
св.м. доклас0016 Георги Дочев
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на _____
 адрес _____
 за _____
 "Северни води" ООД
 гр. Бургас ж.к. "Бр. Миладинови" бл.38-39 ет.2
 2009г.

Наименование на разходите			Наименование на приходите		
Сума (хил. лева)			Сума (хил. лева)		
текуща година	предходна година		текуща година	предходна година	
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			А. Приходи		
1 Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	523		1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.	3155	4183
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	1235	2553	а/ Продукция		
а/ суровини и материали	520	1690	б/ Материали		90
б/ външни услуги	715	863	в/ Услуги	3155	4093
3 Разходи за персонала, в т.ч.	547	800	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		744
а/ разходи за възнаграждения	470	665	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б/ разходи за осигуровки, в т.ч.	77	135	4 Други приходи, в т.ч.	215	291
осигуровки, свързани с пенсии			приходи от финансиране		
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	373	384	Общо приходи за оперативна дейност /1+2+3+4/:	3370	5218
а/ разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.			Приходи от участия в дъщерни, асигнирани и смесени предприятия, в т.ч.		
разходи за амортизация	373	384	5 приходи от участия в предприятия от група		
разходи от обезценка			Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи /дългосрочни/ активи, в т.ч.		
б/ разходи от обезценка на текущи /краткотрайни/ активи			6 приходи от предприятия от група		
5 Други разходи, в т.ч.	267	265	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		2
а/ балансова стойност на продадените активи	94		а/ приходи от предприятия от група		
б/ провизии			б/ положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност /1+2+3+4+5/:	2945	4002	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.	261	352	Общо финансови приходи /5+6+7/	0	2
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	69	88			
а/ разходи, свързани с предприятия от група					
б/ отрицателни разлики от операции с финансови активи	0				
Общо финансови разходи /6+7/	330	440			



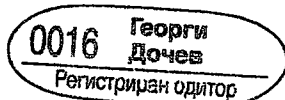
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9 Извънредни разходи	0	778	9 Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	3275	4442	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	3370	5220
10. Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	95	778	10. Счетоводна загуба /общо приходи - общо разходи/	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	12	113			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	83	665	11. Загуба (10+ред 11 в 12 ото раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	3370	5220	Всичко (Общо приходи +11)	3370	5220

Дата: ...01.03.2010г...

Съставител: Росида Пантелеева

Ръководител: Димитър Пантелеев

Заверил
свн. доклад



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

"Северни води" ООД

гр. Бургас ж.к. "Бр. Миладинови" бл. 38-39 ет. 2

2009г.

(хил. лева)

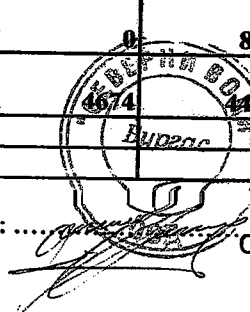
Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ния	плащания	нетен поток	постъп- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3500	2146	1354	4378	2204	2174
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		536	(536)		772	(772)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		0	0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		101	(101)		60	(60)
Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци		333	(333)		344	(344)
Плащания при разпределения на печалби		41	(41)			0
Други парични потоци от основната дейност	123	133	(10)	296	286	10
Всичко парични потоци от основната	3623	3290	333	4674	3666	1008
Б. Парични потоци от инвестиционната						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		0	0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		292	(292)			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност	0	292	(292)	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0		0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		100	(100)		400	(400)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		101	(101)		47	(47)
Плащания на задължения по лизингови договори		231	(231)		225	(225)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0		133	(133)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	0	432	(432)	0	805	(805)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	3623	4014	(391)	4674	4471	203
Д. Парични средства в началото на периода			481			278
Е. Парични средства в края на периода			90			481

Дата: 01.08.2010

Съставител:

Заверил:

0016
Регистриран одитор



Стр. 1 от 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Приложение № 6 към НСС 1

на
адрес
за

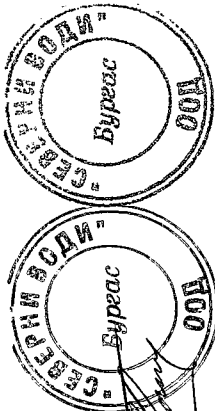
"Северни води" ООД
гр. Бургас ж.к. "Бр. Миладинови" бл. 38-39 ет. 2
2009г.

Показатели	Основен капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат			Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	7	8	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Салдо в началото на отчетния период	50												10
2. Промени в счетоводната политика	0	0	0	0	0	0	0	909	0	0	0	0	1660
3. Промени в счетоводната политика													0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки													0
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.													0
увеличение													0
уменьшение													0
6. Финансов резултат за текущия период													0
7. Разпределения на печалба, в т.ч.													0
за дивиденди	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Покриване на загуба													83
9. Последващи оценки на активи и пасиви:													701
увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
уменьшение													0
10. Други изменения в собствения капитал													0
11. Салдо към края на отчетния период	50	0	0	0	0	0	0	909	0	0	0	83	1042
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина													0
13. Собствен капитал към края на отчетния период / 11+12/	50	0	0	0	0	0	0	909	0	0	0	83	1042

Дата: 21.03.2010

Съставител: Р. Пантелеева

0016
Георги Дочев
Регистриран одитор



Ръководител: Д. Пантелеев

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

на "Северни води" ООД

към 31.12.2009г.

Елемент 1.4 към ПСС 1

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 постъпите през периода	на излезлите през периода	на в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление	оценка	намаление	в началото на периода		начислено на през периода	отписан през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление				
										1						2	3	4	5
I. Нематериални активи																			
1																			
2																			
3	25			25					11	7		18				18	7		
4	0	0		0					0	0		0				0	0		
				0															
Общо за група I:																			
	25	0	0	25	0	0	25	11	7	0	18	0	0	18	0	18	7		
II. Дълготрайни материални активи																			
1	219			219			219				0					0	219		
	219			219			219										219		
2	689	58		747			747	466	162		628			628		628	119		
3	989			989			989	355	204		559			559		559	430		
4																			
				0			0				0			0		0	0		
Общо за група II:																			
	1897	58	0	1955	0	0	1955	821	366	0	1187	0	0	1187	0	1187	768		
III. Дългосрочни финансови активи																			
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2				0			0				0			0		0	0		
3				0			0				0			0		0	0		
4				0			0				0			0		0	0		

Стр. 1 от 2

Стефан Стефанов

а														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
5 ☒ дългосрочни инвестиции				0			0				0			0
6 ☒ други заеми				0			0				0			0
7 ☒ закупени собствени акции				0			0				0			0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV Отсрочени данъци														
Общо нетекучи дълготрайни / активи (I+II+III+IV)	1922	58	0	1980	0	0	1980	832	373	0	1205	0	1205	775

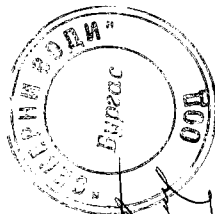
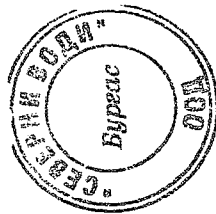
Дата: 01-03-2010г.

Съставител:

[Signature]

Ръководител:

[Signature]



[Signature]

Доклад на независимия одитор

До Съдружниците
на „Северни води“ ООД
град Бургас

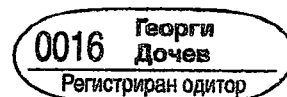
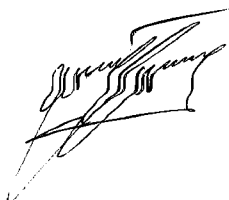
Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Северни води“ ООД, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2009 год., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и подържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложения на подходящи счетоводни политики; и 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 този 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 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.

М н е н и е

В резултат на това удостоверяваме, че финансовия отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2009 година, както и финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други законови изисквания

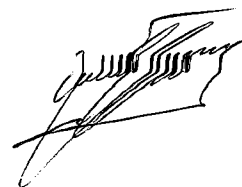
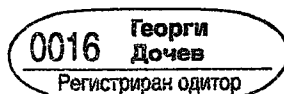
Съгласно изискванията на член 38, алинея 4 от Закона за счетоводството ние се запознахме с изготвения от управлението годишен доклад за дейността на дружеството през 2009 година.

По наше мнение представения от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие с годишния финансов отчет изготвен за 2009 година.

Регистриран одитор:



18 март 2010 година
гр.Бургас, ул. "Сердика" №26



Доклад на независимия одитор

До Съдружниците
на „Северни води“ ООД
град Бургас

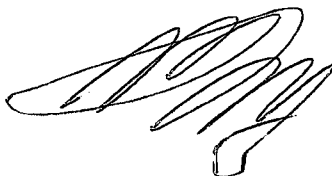
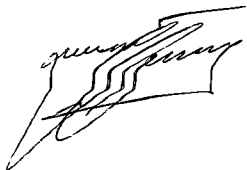
Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Северни води“ ООД, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2009 год., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и подържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложения на подходящи счетоводни политики; и 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 този финансов отчет, основащо 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.



0016 Георги
Дочев
Регистриран одитор

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 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.

М н е н и е

В резултат на това удостоверяваме, че финансовия отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2009 година, както и финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други законови изисквания

Съгласно изискванията на член 38, алинея 4 от Закона за счетоводството ние се запознахме с изготвения от управлението годишен доклад за дейността на дружеството през 2009 година.

По наше мнение представения от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие с годишния финансов отчет изготвен за 2009 година.

Регистриран одитор:



18 март 2010 година
гр.Бургас, ул. "Сердика" №26

