Счетоводен баланс

на Кеш маркет ООД, гр. Добрич към 31.12.2008 г.

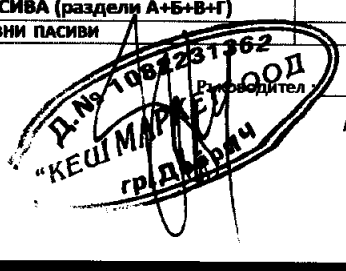
АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		2	**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**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 и др.подобни права и активи			**IV. РЕЗЕРВИ**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I :			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	12	12	***Общо за група IV :***		
--- земи			**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**	(18)	32
--- сгради	12	12	--- Неразпределена печалба	32	32
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3	--- Непокрита загуба	(50)	
3. Съоръжения и други ДМА	1	1	***Общо за група V :***	(18)	32
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**	9	(50)
Общо за група II :	15	16	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***	(4)	(13)
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ					
1. Акции и дялове от предприятия в група			**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
2. Предоставени заеми на предприятия в група			1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			--- отсрочени данъци		
5. Дългосрочни инвестиции			3. Други провизии и сходни задължения		
6. Други заеми			***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***	*0*	*0*
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
Общо за група III :			1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	15	16	над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			до 1 година		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			над 1 година		
1. Материали и суровини			3. Получени аванси, в т.ч. :		
2. Незавършено производство			до 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	14	11	над 1 година		
--- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		
--- стоки	14	11	до 1 година		
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо по група I :	14	11	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. ВЗЕМАНИЯ			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :		
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в		
над 1 година			до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	1		над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч. :	42	51
Общо по група II :	1		--- други задължения, в т.ч. :	39	29
III. ИВЕСТИЦИИ			до 1 година	39	29
1. Акции и дялове на преприятия от група			над 1 година		
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.			--- към персонала, в т.ч. :	1	1
3. Други инвестиции			до 1 година	1	1
Общо по група III :			над 1 година		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			--- осигурителни задължения, в т.ч. :	1	1
1. Парични средства в брой	8	9	до 1 година	1	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо по група IV :	8	9	--- данъчни задължения, в т.ч. :	1	20
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	23	20	до 1 година	1	20
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			над 1 година		
			ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	42	51
			до 1 година	42	51
			над 1 година		
			Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч		
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	38	38	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**	38	38
УСЛОВНИ АКТИВИ			**УСЛОВНИ ПАСИВИ**		

Дата на съставяне на отчета:
30 Януари 2009 г.

Съставител: /Светлана Георгиева/

Ръководител: /Иван Димитров/



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Кеш маркет ООД, гр. Добрич към 31.12.2008 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**	816	742
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	15	8	а) Продукция		
а) суровини и материали	8	5	б) Стоки	816	742
б) външни услуги	7	3	в) Услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	22	20	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**		
а) разходи за възнаграждения	18	16			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	4	**3. Разходи за придоб.активи по СН**		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка	2	2	**4. Други приходи, в т.ч.:**		1
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	2	2	- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация	2	2			
- разходи за обезценка			***ОБЩО приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)***	816	743
б) разходи за обезценка на текущ КА					
5. Други разходи, в т.ч. :	767	761	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**		
а) балансова ст-ст на продадени активи	767	694	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други		67			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	806	791			
6. Разходи от обезценка на фин.активи			**6. Приходи от други инвестиции и заеми**		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи			**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		
8. Печалба от обичайната дейност	10		**8. Загуба от обичайната дейност**		(48)
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо Разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	806	791	**Общо Приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	816	743
10. Счетоводна Печалба (ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)	10		**10. Счетоводна Загуба (ОБЩО Разходи - ОБЩО Приходи)**		(48)
11. Разходи за данъци от печалбата	1	2			
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба *(балансова) (ред 10 - ред 11 - ред 12)*	9		**11. Загуба** *(балансова) (ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*		(50)
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	816	793	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**	816	793

Дата на съставяне на отчета:
30 Януари 2009 г.

Съставител : /Светлана Георгиева/

Ръководител : /Иван Димитров/

"КЕШМАРКЕТ" ООД
гр. Добрич

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на Кеш маркет ООД, гр. Добрич към 31.12.2008 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	979	940	39	891	852	39
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		22	(22)		20	(20)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1	(1)			
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени преки и косвени данъци		29	(29)		10	(10)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	10		10			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	989	992	(3)	891	882	9
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците	2		2			
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	2		2			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	991	992	(1)	891	882	9
Д. Парични средства в началото на периода			9			
Е. Парични средства в края на периода			8			9

Дата на съставяне на отчета:
30 Януари 2009 г.

Съставител: /Светлана Георгиева/

Ръководител: /Иван Димитров/

Д.№ 108223362 "КЕШ МАРКЕТ" ООД гр. Добрич

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Кеш маркет ООД, гр. Добрич към 31.12.2008 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	РЕЗЕРВИ					фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
			от последващи оценки	законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							32	(50)		(13)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								9			9
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							41	(50)		(4)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							41	(50)		(4)

Дата на съставяне на отчета:
30 Януари 2009 г.

Съставител : _____
/Светлана Георгиева/

Ръководител : _____
/Иван Димитров/

Д.№ 1082231362
"КЕШ МАРКЕТ" ООД
гр. Добрич

Справка за оповестяване на счетоводната политика

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСФОМСП 1- Представяне на финансови отчети

1. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС. За счетоводно отчитане се използва програмния продукт "Тонеган", съобразен с изискванията на ЗС и при спазване принципите на чл.4 и чл.5 от ЗС.

2. ДМА се оценяват по цена на придобиване /покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/. За да бъде признат един актив като дълготраен съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 700 лв. и да отговаря на критериите за ДА съгласно НСФОМСП-16.
3. Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.
4. Начисляването на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгл. Чл. 55 от ЗКПО по групи, както следва:
а/ масивни сгради - 4%
б/ машини и съоръжения - 15%
в/ стопански инвентар - 15%
г/ компютърна техника, софтуер, мобилни телефони - 50%
д/ автомобили - 25%
5. Няма вземания от клиенти.
5. Няма задължения към доставчици.
7. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност.
8. Промени в основния капитал не са настъпили и остава в същия размер, както е по съдебна регистрация -5'000,00 лв.
9. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от Глава четвърта на ЗС.
10. Годишният счетоводен отчет е съставен съгл. СС1 Представяне на финансови отчети при спазване изискванията на Глава пета от ЗС Годишни финансови отчети. Той вклюва:
а/ счетоводен баланс;
б/ отчет за приходите и разходите;
в/ отчет за паричните потоци по прекия метод;
г/ отчет за собствения капитал;
д/ приложения:
- справка за оповестяване на счетоводната политика
- справка за нетекущите (дълготрайни активи)

дата на съставяне на отчета: 30.01.2009 г.

Съставител:

Управител: Д.№ 1082231362 "КЕШ МАРКЕТ" ООД гр. Добрич

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на Кеш маркет ООД, гр. Добрич към 31.12.2008 г.

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*13*			*13*			*13*	*1*			*1*			*1*	*12*
--- земи															
--- сгради	13			13			13	1			1			1	12
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	6			6			6	3	1		4			4	2
3. Съоръжения и други ДМА	1			1			1								1
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума II:	*20*			*20*			*20*	*4*	*1*		*5*			*5*	*15*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**20**			**20**			**20**	**4**	**1**		**5**			**5**	**15**

Дата на съставяне на отчета:
30 Януари 2009 г.

Съставител : _____
/Светлана Георгиева/

Ръководител : _____
/Иван Димитров/