

БАЛАНС

"ПОЛИ - М" ООД

на
адрес
към

България, гр. Хасково, ул. "Свети Свети Кирил и Методий" 45

31.12.2008

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1 Продукти от развойна дейност		
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи		
Търговска репутация		
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	0	0
II. Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	442	0
- земи	12	
- сгради	430	
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	86	105
Съоръжения и други	87	173
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		412
Общо за група II:	615	690
III. Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	13	13
2 Предоставени заеми на предприятия от група		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5 Дългосрочни инвестиции		
6 Други заеми		

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1 Законови резерви		
2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3 Резерв съгласно учредителен акт		
4 Допълнителни резерви		
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	54	24
- неразпределена печалба	54	24
- непокрита загуба		
Общо за група V:	54	24
VI. Текуща печалба (загуба)	31	30
Общо раздел A:	90	59
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2 Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3 Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	0	0
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		

ВЯРНО С.

ОРИГИНАЛ

7	Изкупени собствени акции		
Общо за група III:		13	13
IV.	Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:		628	703
В.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	40	56
2	Незавършено производство		
3	Продукция и стоки, в т.ч.:		
	- продукция		
	- стоки		
4	Предоставени аванси		
Общо за група I:		40	56
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	47	40
	- над 1 година		
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
	- над 1 година		
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
4	Други вземания, в т.ч.:	0	17
	- до 1 година		17
	- над 1 година		
Общо за група II:		47	57
III.	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Изкупени собствени акции		
3	Други инвестиции		
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства, в т.ч.:	25	2
	- в брой		
	- в безсрочни сметки (депозити)	25	2
Общо за група IV:		25	2
Общо за раздел В:		112	115
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	5	12
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г):		745	830

1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	467	542
	- до 1 година		
	- над 1 година	467	542
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	8	50
	- до 1 година	8	50
	- над 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година		
	- над 1 година		
8	Други задължения, в т.ч.:	180	179
	- до 1 година	6	5
	- над 1 година	174	174
	към персонала, в т.ч.:	3	3
	- до 1 година	3	3
	- над 1 година		
	осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
	- до 1 година	1	1
	- над 1 година		
	данъчни задължения, в т.ч.:	2	1
	- до 1 година	2	1
	- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:		655	771
	- до 1 година	14	55
	- над 1 година	641	716
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
	- финансираня		
	- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г):		745	830

Дата: 16.03.2009г.

Съставител:

Ръководител:

НО
ИН

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"ПОЛИ - М" ООД

България, гр. Хасково, ул. "Свети Свети Кирил и Методий" № 45

01.01.2008 - 31.12.2008

на
адрес
за

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
1 Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	747	694
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	513	527	а) продукция		
а) суровини и материали	433	410	б) стоки	6	
б) външни услуги	80	117	в) услуги	741	694
3 Разходи за персонала, в т.ч.:	57	55	2 Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	47	44	3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10	11	4 Други приходи, в т.ч.:	8	14
- осигуровки, свързани с пенсии	5	6	- приходи от финансиране	6	8
4 Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	118	79	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	755	708
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	118	79	5 Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	118	79	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6 Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5 Други разходи, в т.ч.:	13	5	7 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	10	1	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)	701	666	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 (5+6+7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			8 Загуба от обичайна дейност	0	0
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	19	13	9 Извънредни приходи		4
а) разходи, свързани с предприятия от група			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	755	712
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10 Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
Общо финансови разходи (6+7)	19	13	11 Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
8 Печалба от обичайна дейност	35	29			
9 Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	720	679			
10 Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	35	33			
11 Разходи за данъци от печалбата	4	3			
12 Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13 Печалба (10 - 11 - 12)	31	30			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	755	712	Всичко (Общо приходи+11)	755	712

Дата: 16.03.2009г.

Съставител:

Ръководител:

ВЕРНО С
ОРИГИНАЛА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

"ПОЛИ - М" ООД

на

адрес

България, гр. Хасково, ул. "Свети Свети Кирил и Методий" № 45

за

01.01.2008 - 31.12.2008

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпле- ния	плащания	нетен поток	постъпле- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	947	804	143	1034	1422	(388)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		60	(60)	2	57	(55)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Плащания при разпределения на печалби			0			0
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата		5	(5)		3	(3)
8 Други парични потоци от основната дейност			0			0
Всичко парични потоци от основната дейност	947	869	78	1036	1482	(446)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	110	153	(43)	627	188	439
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		12	(12)		4	(4)
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	110	165	(55)	627	192	435
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1057	1034	23	1663	1674	(11)
Д. Парични средства в началото на периода			2	0		13
Е. Парични средства в края на периода			25	0		2

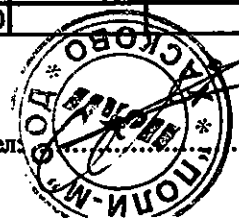
ВЯРНО С

Дата: 16.03.2009г.

Съставител:

Ръководител:

ОРИГИНАЛ



ПРИЛОЖЕНИЕ

към ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ на "ПОЛИ - М" ООД – Хасково за 2008 година

1. Учредяване и регистрация.

"ПОЛИ - М" ООД е вписано в Регистъра за търговските дружества по фирмено дело № 341 / 2005г.

1.1. Седалище и адрес на управление - гр. Хасково, ул. Св. Св. Кирил и Методий №45.

1.2. Предмет на дейност – транспортно-превозна дейност /на пътници и товари/ в страната и чужбина, производство и покупка на стоки или други вещи незабранени от закона с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, складова, рекламна и комисионна дейност, търговско представителство и посредничество, хотелиерство и туроператорска дейност, както и други дейности, незабранени от закона.

1.3. Управление – дружеството се управлява от управител – Митко Костадинов Полихронов с ЕГН 6511038481.

2. Основни принципи на счетоводната политика.

2.1. Счетоводни принципи и приложими стандарти. "ПОЛИ - М" ООД е задължено да води своето счетоводство в съответствие със счетоводните принципи и норми, заложи в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Годишният финансов отчет на "ПОЛИ - М" ООД е изготвен при съобразяване с принципите на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и българското законодателство. Данните са съпоставими с данните за предходния отчетен период.

2.2. База за изготвяне. Приложените финансови отчети са изготвени на база "историческа цена".

2.3. Отчетна валута. Финансовите отчети са представени в хиляди лева, освен ако не е посочено друго. Оперативната валута на дружеството е българският лев.

2.4. Кредитни и ликвидни рискове.

Дружеството управлява и контролира кредитния риск чрез въвеждане на авансово плащане за клиенти при големи сделки. Дружеството няма практика за получаване на обезпечения от своите клиенти.

Кредитната експозиция на дружеството включва общата стойност на търговските и на другите вземания. По отношение на вземанията не съществува значителна концентрация на кредитен риск.

Дружеството не е признавало загуби за обезценка и несъбираемост на вземания към 31.12.2008г. защото вземанията от клиенти се обслужват редовно.

2.5. Признаване на приходи и разходи.

Дружеството реализира основната част от своите приходи от превоз на пътници в страната и чужбина.

Дружеството признава приходите от продажба на услуги за периода, в който те са извършени.

Дружеството признава извършените разходи за периода, за който се отнасят приходите.

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

Дружеството е реализирало следните приходи по видове:

Вид на прихода:	2008г.	2007г.
Приходи от продажба на стоки	6	0
Приходи от услуги	741	694
Приходи от продажба на ДМА	2	6
Приходи от финансираня	6	8
Извънредни приходи	0	4
Общ размер на приходите	755	712

2.6. Дълготрайни активи.

Като дълготрайни материални активи дружеството определя установимите нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия:

- имат натурално-веществена форма;
- имат полезен икономически живот повече от 12 месеца;
- използват се за доставка на услуги, за отдаване под наем или за административни цели;
- са на стойност над 700.00 лева.

Първоначалната оценка на всеки ДМА е неговата цена на придобиване. Цената на придобиване включва мита и невъзстановими данъци, както и всички преки разходи за въвеждане на актива в работно състояние.

С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи се признават за разход за периода в който са направени.

Към 31 декември 2008г. ДМА са оценени по историческа цена според СС 16.

В съответствие с СС 36 "Обезценка на активи" към датата на съставяне на баланса дружеството преценява дали има признаци за обезценка на балансовата стойност на ДМА. В случаите, когато такива признаци съществуват дружеството изчислява възстановимата стойност на активите и признава загуби от обезценка в отчета за приходите и разходите или отчита намаление на резерва от последващи оценки на активи.

Към 31 декември 2008 г. "ПОЛИ - М" ООД е извършило преглед на балансовата стойност на всички дълготрайни материални активи. На базата на този преглед не са идентифицирани отделни обекти, чиято балансова стойност значително да превишава тяхната очаквана възстановима стойност. Поради тази причина дружеството не е начислило обезценка и не е признало загуба от обезценки.

Към 31.12.2008г. балансовата стойност на дълготрайните активи е както следва:

Земи	12 х.лв.
Сгради	430 х.лв.
Машини и оборудване	74 х.лв.
Съоръжения	11 х.лв.
Транспортни средства	68 х.лв.
Други ДМА	20 х.лв.

Общо ДМА: 615 х.лв.

В стойността на транспортните средства е включен автобус с балансова стойност 57 хил. лв., който е закупен на финансов лизинг.

2.7. Амортизация.

Дълготрайните активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен срок.

Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.

Признатите разходи за амортизация са както следва:

На сгради	14 х.лв.
На машини и оборудване	33 х.лв.
На съоръжения	1 х.лв.
На транспортни средства	67 х.лв.
На други ДМА	3 х.лв.

Общо амортизации: 118 х.лв.

2.8. Паричните средства включват – парични средства в брой и по банкови сметки. Паричните средства на дружеството са в размер на 25 х.лева.

2.9. Вземания.

Вземанията на дружеството към 31 декември 2008г. се отчитат по тяхната възстановима стойност. Всички вземания са в български лева.

Според ръководството на дружеството няма причини за обезценка на вземанията от клиенти и съответно признаване на разходи за обезценка, респективно загуби.

Размерът и видът на вземанията е както следва:

Вид на вземането	Към 31.12.2008г.	Към 31.12.2007г.
Вземания от клиенти и доставчици	47	40
Данъци за възстановяване	0	17
Общ размер на вземанията	47	57

Всички посочени по-горе вземания са краткосрочни и са със степен на изискуемост до 1 година.

2.10. Материални запаси.

Материалните запаси се състоят от материали, оценени по доставна стойност, включваща покупната цена, вносните мита и такси, невъзстановимите данъци, разходите по доставка и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид. Материалите и консумативите се осчетоводяват като материални запаси при закупуването им и се отписват и признават като разходи при влизането им в употреба. Материалните запаси се отписват по метода "средно-претеглена стойност".

В края на отчетния период се извършва преглед и оценка на нетната реализируема стойност на наличните материални запаси, които се представят във финансовите отчети по по-ниската от отчетната или нетната реализируема стойност. През 2008 година не е извършвана обезценка на материалните запаси.

Материалните запаси са представени както следва:

Вид на материалните запаси	Към 31.12.2008г.	Към 31.12.2007г.
Материали	40	56
Общо материални запаси	40	56

2.11. Начисляване на задължения. Приходи и разходи за бъдещи периоди.

Задълженията се начисляват в момента на възникването им. Приходите и разходите за бъдещи периоди се признават в момента на извършването им.

ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА

Задълженията на дружеството по видове и размери са следните:

Вид на задължението	Към 31.12.2008г.	Към 31.12.2007г.
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към финансови предприятия	467	542
2. Други дългосрочни задължения	174	174
Общо дългосрочни задължения	611	716
II. Краткосрочни задължения		
1. задължения към финансови предприятия	0	0
1. задължения към доставчици и клиенти	8	50
2. задължения към персонала	3	3
3. задължения към осигурителни предприятия	1	1
4. данъчни задължения	2	1
5. други краткосрочни задължения	0	0
Общо краткосрочни задължения	14	55

В дългосрочните задължения към финансови предприятия са включени задължения по финансов лизинг 56 хил.лв, от тях 5 хил. лв. представляват лихвите по финансов лизинг, които са посочени като финансови разходи за бъдещи периоди.

2.12. Краткосрочни доходи на персонала.

Краткосрочните доходи на персонала включват основните възнаграждения за отработено време, допълнителните възнаграждения определени според прилаганата система за заплащане на труда, социалните осигуровки и надбавки, както и други специфични възнаграждения, уговорени в индивидуалния трудов договор. Краткосрочните доходи на персонала се отчитат като разходи за заплати и социални осигуровки за периода в който е положен труда и са възникнали правата на служителите върху тези краткосрочни доходи. За 2008 година са начислени разходи за заплати в размер на 47 х. лева и за осигуровки – 10 х. лева.

2.13. Условни вземания и задължения.

Условните задължения не се признават във финансовите отчети, с изключение на случаите, в които се признава провизия при съществуване на вероятност за изходящ поток ресурси от дружеството. Във всички останали случаи условните задължения се оповестяват в бележките към финансовите отчети, освен ако вероятността за бъдещ отлив на ресурси зад които стоят икономически ползи е незначителна. За финансовата 2008 г. дружеството няма условни вземания и задължения.

2.14. Събития след датата на финансовите отчети.

До датата на съставяне на финансовия отчет на "ПОЛИ - М" ООД не са известни събития, които дават основание да се смята, че той не представя вярно и честно финансовото състояние на дружеството.

2.15. Данъчно облагане.

Дружеството приключва отчетната 2008г. със счетоводна печалба 34628.82 лева.

Същата е увеличена по ГДД със счетоводно начислените разходи за амортизации 117812.64 лева, балансовата стойност на отписаните активи – 4425.78 лева и разходи за лихви – 10.64 лева или общо 122249.06 лева. От друга страна е извършено намаление на печалбата с данъчно признатия размер на разходите за амортизации 117548.28 и данъчната балансова стойност на отписаните ДМА – 4671.79 лева. Преобразувания финансов резултат е печалба 34657.81 лева. Начислен е корпоративен данък в размер на 3465.78 лева.

гр. Хасково
16.03.2009г.

Съставил:

Управител:



ОРИГИНАЛ
ВЪНШЕН