Образец към Счетоводство

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На „МИХСЕЛ"ООД
Към 31.12.2008 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева): Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. 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.:	0	0
- земи	0	0
- сгради	0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	12	2
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	12	2
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 смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	X	X
Общо за група III:	*0*	*0*
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	12	2
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	0	0
2. Незавършено производство	0	0
3. Продукти и стоки в т.ч.:	0	
продукция		
- стоки		
4. Предоставени аванси	0	0
Общо за група I:	*1*	*0*
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	7	8
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- над 1 година	2	2
4. Други вземания в т.ч.		
- над 1 година	*9*	*10*
Общо за група II:		
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.	X	X
3. Други инвестиции	*0*	*0*
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	152	85
- в брой		
- безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	*152*	*85*
Общо за раздел В:	152	95
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	
СУМА НА АКТИВА	175	97

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева): Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. 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 предсрочен акт		
4. Други резерви	0	0
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- натрупана печалба	96	31
- непокрита загуба	0	0
Общо за група V:	96	31
VI. Текуща печалба (загуба)	78	55
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	169	91
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		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.	0	0
- до 1 година	0	
- над 1 година	0	0
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	0	0
- до 1 година	0	0
- над 1 година	0	0
3. Получени аванси, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	2	0
- до 1 година	2	0
- над 1 година		
5. Задължения по облиги, 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	0	0
8. Други задължения, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година	0	0
- към персонала, в т.ч.:	0	0
- до 1 година	0	0
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година	4	6
- данъчни задължения	4	6
- до 1 година		
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	6	6
- до 1 година	3	3
- над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	175	97

Дата на съставяне 20.02.2009 г.

Съставител /К. КАТЕВА/

Ръководител /С. СЕЛИМОВ/

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „МИХСЕЛ"ООД
За 2008 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.	**41**	**19**
а) суровини и материали	28	15
б) външни услуги	13	4
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**3**	**0**
а) разходи за възнаграждения	3	0
б) разходи за осигуровки, вт.ч.	0	0
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	**3**	**0**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	**3**	**0**
- разходи за амортизация	3	0
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**8**	**0**
а) балансова стойност на продадени активи	0	0
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	**55**	**19**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- 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 разходи за обичайната дейност	**56**	**19**
8. Печалба от обичайната дейност	**87**	**61**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	**56**	**19**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**87**	**61**
11. Разходи за данъци от печалбата	9	6
12. Други данъци алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	**78**	**55**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	143	80

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.	**143**	**80**
а) продукция	0	0
б) стоки		
в) услуги	143	80
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	0	0
- приходи от финасирания		0
Общо приходи от оперативната дейност	**143**	**80**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**0**	**0**
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	**0**	**0**
Общо приходи от обичайната дейност	**143**	**80**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	**143**	**80**
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	143	80

Дата на съставяне:20.02.2009 г. Съставител: / К. КАТЕВА / Ръководител: / С. СЕЙМОВ /

ратно към Съдържание

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „МИХСЕЛ"ООД
За 2008 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	173	70	103	78	21	57
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	(5)		2	(2)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата		29	(29)		1	(1)
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност		0	0		0	0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**173**	**104**	69	**78**	**24**	54
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
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, дивиденти и други подобни		0	0		0	0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност		1	(1)			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (	**0**	**1**	(1)	**0**	**0**	0
В. Парични потоци от финансова 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			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори		0	0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		0	0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**1**	(1)	**0**	**0**	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**173**	**106**	67	78	24	54
Д. Парични средства в началото на периода			**85**			**31**
Е. Парични средства в края на периода			**152**			**85**

Дата на съставяне:20.02.2009 г.

Съставител: /К. КАТЕВА /

Ръководител: /С. СЕЛИМОВ

Приложение № 4 към чл.

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „МИХСЕЛ"ООД
За 2008 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	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				0		0	31	0	55	91
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**0**	55	91
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										78	78
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**0**	133	169
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											0
											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**31**	**0**	133	169

Дата на съставяне: 20.02.2009 г.

Съставител: /К. КАТЕВА /

Ръководител: / С. СЕЛИМОВ /

Обратно към Съдържание

Приложение № 5 към Ч.1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2008 година
На „МИХСЕЛ"ООД

(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	по постъпили през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана 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, software 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
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0.00			0			0				0			0	0
- сгради	0.00	0.00		0			0	0.00	0.00		0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура				0			0				0			0	0
3. Съоръжения и други	2	13		15			15		3		3			3	12
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	2	13	0	15	0	0	15	0	3	0	3	0	0	3	12
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от групата				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от групата				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. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	2	13	0	15	0	0	15	0	3	0	3	0	0	3	12

Дата на съставяне:20.02.2009 г.

Съставител: / К. КАЛЧЕВ /

Ръководител: / С. СЕЛИМОВ /