Приложение № 6 към СС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на СОКЕМ В и Д ООД
към 31.12.2009 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	**Сума (в хил. лв.)**		**РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ**	**Сума (в хил. лв.)**	
	Текуща година	**Предходна година**		**Текуща година**	**Предходна година**
а	1	2	а	1	2
			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
II. Дълготрайни материални активи	1	1			
			IV. Резерви	2	2
			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	(21)	9
Общо за раздел Б:	1	1	VI. Текуща печалба (загуба)	(11)	(30)
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А:	(25)	(14)
I. Материални запаси	37	5			
II. Вземания, в т.ч.:	10	11	**В. Задължения, в т.ч.:**	73	31
над 1 година			до 1 година	73	31
III. Инвестиции			над 1 година		
IV. Парични средства					
Общо за раздел В:	47	16			
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г)	**48**	**17**	**СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)**	**48**	**17**

Дата на съставяне: 9.02.2010 г.

Съставител: Ил. Харизанова - НЕТ Консулт ЕООД

НЕТ Консулт ЕООД

Ръководител: С. Николова

СОКЕМ В и Д ООД
СОФИЯ

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На СОКЕМ В и Д ООД
За 2009 г.

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. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**143**	**47**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**24**	**13**	а) продукция		
а) суровини и материали	3	1	б) стоки	138	45
б) външни услуги	21	12	в) услуги	5	2
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**30**	**24**			
а) разходи за възнаграждения	25	20			
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	5	4			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**1**	**0**	***Общо приходи от оперативната дейност***	**143**	**47**
5. Други разходи, в т.ч.:	**97**	**39**			
а) балансова стойност на продадени активи	91	33			
Общо разходи за оперативната дейност	**152**	**76**			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2**	**1**			
Общо финансови разходи	**2**	**1**			
Общо разходи за обичайната дейност	**154**	**77**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**143**	**47**
8. Печалба от обичайната дейност	**0**	**0**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**11**	**30**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	**154**	77	***Общо приходи***	**143**	**47**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**0**	**0**	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**11**	**30**
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)	11	30
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	154	77	**Всичко (Общо приходи + 11)**	154	77

Дата на съставяне: 9.02.2010 г.

Съставител: Ид. Харизанова Ръководител: С. Николова

НЕЛК Консулт ЕООД

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на СОКЕМ В и Д ООД
За 2009 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	177	126	51	56	38	18
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		33	(33)		18	(18)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,			0			
8	Други парични потоци от основна дейност		28	(28)	1	8	(7)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	177	187	(10)	57	64	(7)
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	1	(1)	0	0	0
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
3	Парични потоци, свързани с получени или						
	предоставени заеми	12		12			0
4	Парични потоци от лихви, комисионни,		1	(1)			
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	12	1	11	0	0	0
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	189	189	0	57	64	(7)
Д.	Парични средства в началото на периода			0			7
Е.	Парични средства в края на периода			0			0

Дата на съставяне: 9.02.2010 г.

Съставител: Ил. Харизанова Ръководител: С. Николова

НЕТ Консулт ЕООД

СОКЕМ В и Д ООД София

СПРАВКА

За оповестяване на счетоводна политика на

"Сокем В и Д " ЕООД

към 31.12.2009 год.

Общи положения

"Сокем В и Д" ("Дружеството") е дружество с ограничена отговорност със седалище в България, регистрирано с дело № 13533/1995 от Софийски градски съд. Адресът на управление на Дружеството е гр. София, кв. "Кръстова вада ", ул. 485, № 39.
Основният капитал на Дружеството е 5 хил. лв.
Дружеството е учредено с неопределен срок.
Дружеството се представлява и управлява от Силвия Николова.

Принципи при изготвяне на финансовия отчет

- Приложеният годишен финансов отчет е изготвен във всички аспекти на същественост, съгласно изискванията на СС 1 „Представяне на финансови отчети".
- Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева, в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство, както и вътрешните си правила.
- Основни счетоводни принципи при изготвяне на финансовите отчети:
  - принцип на текущо начисляване;
  - принцип на действащо предприятие;
  - принцип на предпазливост;
  - принцип на съпоставимост и съизмеримост на приходите и разходите по стопанските операции;
  - принцип на предимство на съдържанието пред формата;
  - принцип на независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс;
  - принцип на документална обоснованост.

Значими счетоводни политики

Утвърдената счетоводната политика, прилагана през предходния отчетен период, в основната си част се прилага и през 2009 г.

Действащо предприятие

Целите на Дружеството, свързани с управлението, са да се запази способността да продължи да функционира като действащо предприятие.

Оценъчна политика

Активите, пасивите, собствения капитал приходите и разходите се оценяват и записват при тяхното придобиване или възникване по историческата им цена или друга цена, в съответствие с приложимите счетоводни стандарти.
Стоково-материалните запаси се оценяват по по ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Доставната стойност представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката на стоката.
Последващи оценки на активите и пасивите се извършват в съответствие с приложимите счетоводни стандарти.

Дълготрайни активи

Дълготрайни активи са всички активи на Дружеството, които се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 700 лв. Не е правена преоценка на дълготрайните активи.
При изчисляване амортизацията на дълготрайните активи се прилага линейния метод. Амортизацията се начислява от началото на месеца следващ месеца на придобиването.

Парични средства

Операциите в чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката.
Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат в лева по заключителния курс в деня на изготвяне на баланса. Курсовите разлики, произтичащи от тези операции се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

Отчет за приходите и разходите

Приходите се признават когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката, тя може надеждно да бъде изчислена и направените разходи могат да бъдат надеждно измерени. Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи.

Приходите за 2009 г. на стойност 143 хил. лв., в т.ч.138 хил. лв. от продажба на стоки.

Разходи

- разходи за външни услуги – 21 хил. лв. Основен елемент са разходите за наем на офис на стойност 7 хил.лв., консултантски услуги на стойност 10 хил. лв., транспортни разходи на стойност 3 хил. лв, разходите за съобщителни услуги на стойност 1 хил. лв.
- разходи свързани с персонала – 30 хил. лв., в това число разходи за възнаграждения на стойност 25 хил. лв. и осигуровки на стойност 5 хил. лв. Към края на 2009 г в дружеството работят двама служители.
- разходите за амортизацията се начислява на база линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на актива.
- Други разходи – на стойност 6 хил. лв. са основно разходите за командировки в страната и чужбина;
- Отчетна стойност на продадени стоки – 91 хил. лв.

Счетоводен баланс

Активи

Към 31 декември 2009 г. Дружеството притежава стоки на стойност 37 хил. лв.

Вземанията на Дружеството са на стойност 10 хил. лв, в т.ч. вземания от клиенти на стойност 8 хил. лв., надвнесен корпоративен данък на стойност хиляда лв.

Собствен капитал

Към 31 декември 2008 г. Дружеството отчите отрицателен капитал в размер на 25 хил. лв. (2008 г.: 14 хил. лв.).

Пасиви

Задължения на дружеството към 31 декември 2009 г. са на стойност 73 хил. лв., в т.ч. задължение доставчици на стойност 53 хил. лв, задължение по овърдрафт към ОББ на стойност 12 хил.лв., задължения към персонала – 6 хил. лв. и задължения към осигурителни организации на стойност хиляда лв.

Събития настъпили след датата , към която е изготвен Годишния финансов отчет

Няма настъпили събития след датата на изготвяне на Годишния финансов отчет, подлежащи на оповестяване.

9.02.2010 год.

Съставител: Илияна Харизанова
НЕТ Консулт ЕООД

НЕТ Консулт ЕООД

Управител: Силвия Николова