СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ДЕА ТРАНС" ООД към месец 12/2009

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		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи	755	736
3. Съоръжения и други	755	736
Общо за група II:		
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III		
IV. Отсрочени данъци	755	736
Общо за раздел Б:		
В. Текущи (краткотрайни)активи		
I. Материални запаси	2	18
1. Суровини и материали	2	18
Общо за група I		
II. Вземания	137	113
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4	4
4. Други вземания, в т.ч.	141	117
Общо за група II		
III. Инвестиции		
Общо за група III	23	34
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	23	34
Общо за група IV	166	169
Общо за раздел В	23	
Г. Разходи за бъдещи периоди	944	905
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		

ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал	10	10
I. Записан капитал	460	111
4. Други резерви	460	111
Общо за група IV:		23
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		23
- неразпределена печалба		23
Общо за група V:	(- 32)	8
VI. Текуща печалба (загуба)	438	152
Общо за раздел А		
Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в	110	152
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	110	152
до 1 година		
3. Получени аванси в т.ч.:	396	401
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	396	401
до 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в		200
8. Други задължения, в т.ч.:		200
до 1 година		
- към персонала, в т.ч.		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
до 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	506	753
Общо за раздел В, в т.ч.:	506	753
до 1 година		

а	1	2

а	1	2
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	944	905

Съставил: .....
(Даниела Мигкова)

Ръководител: .....
(Антонина Кайлак)

Дата: 16.03.2010

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ДЕА ТРАНС" ООД от 01.01.2009 до 31.12.2009

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
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	765	1 194
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	363	819	в) услуги	765	1 194
б) външни услуги	125	526	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено		
а) суровини и материали	238	293	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	40	26	4. Други приходи, в т.ч.:	70	
а) разходи за възнаграждения	31	20	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	835	1 194
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	6	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	258	139	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи		
- разходи за амортизация	258	139	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	25	54
5. Други разходи, в т.ч.:	187	177	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	25	54
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	848	1 161	Общо финансови приходи (5+6+7)	25	54
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително	21	60	8. Загуба от обичайна дейност	32	
- отрицателни разлики в промяна на валутни курсове	21	60	9. Извънредни приходи		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	22	18	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	860	1 248
Общо финансови разходи (6+7)	43	78	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	32	
8. Печалба от обичайна дейност		9			
9. Извънредни разходи	1		11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)	32	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	892	1 239	Всичко (Общо приходи + 11)	892	1 248
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		9			
11. Разходи за данъци от печалбата		1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)		8			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	892	1 248			

Дата 16.03.2010

Съставил: .....
(Даниела Миткова)

Ръководител: .....
(Антонина Кайряк)

"ДЕА ТРАНС" София ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на "ДЕА ТРАНС" ООД от 01.01.2009 до 31.12.2009 в хил. лв

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	727	828	(- 101)	899	975	(- 76)
Парични потоци, свързани с краткоср.финанс.активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		41	(- 41)		27	(- 27)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и др. подобни		1	(- 1)			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(- 1)	1	4	(- 3)
Платени и възстановени данъци върху печалбата					5	(- 5)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	390	209	181	598	382	216
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 117	1 080	37	1498	1393	105
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. подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност(Б)						
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		43	(- 43)		114	(- 114)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и др. подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		5	(- 5)		7	(- 7)
Други парични потоци от финансова дейност		48	(- 48)		121	(- 121)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+ Б +В)			34			50
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА	34		23	50		34
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА	23			34		

Дата: 16.03.2010

Съставил:.....
(Даниела Маткова)

Ръководител:.....
(Антонина Кайряк)

Отчет за собствения капитал

на "ДЕА ТРАНС" ООД от 01.01.2009 до 31.12.2009 в хил. лв

Показатели	Основен 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 ре-дителен акт	Други резерви	Нераз-пре-делена печалба	Непо-крит загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	10			0.00			111	31			152
2. Промени в счетоводната политика				0.00							
3. Грешки				0.00							
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	10			0.00			111	31			152
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:				0.00							
- увеличение				0.00							
- намаление				0.00						(- 32)	(- 32)
6..Финансов резутат за текущия период				0.00				(- 31)			(- 31)
.7. Разпределения на печалба в т.ч.:				0.00							
- за дивиденти				0.00							
.8. Покриване на загуба				0.00							
.9. Последващи оценки на ктиви и пасиви				0.00							
- увеличение				0.00			349				349
- намаление				0.00			460			-32	438
10. Други изменения в собствения капитал	10			0.00							
11. Салдо към края на отчетния период				0.00							
12. Промени от преводи на годишни финанс. отчети на предприятия в чужбина				0.00							
13. Собствен капитал към края на отч. период (11+/- 12)				0.00							

Съставил: .....
(Даниела Миткова)

Ръководител: .....
(Антонина Кайнак)

Дата на съставяне: 16.03.2010

Приложение № 7 към НСС 1
Елемент №7.1

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА "ДЕА ТРАНС" ООД за 2009 год.

1. "ДЕА ТРАНС" е учредено на 31.07.1995 г. като ООД с решение на Софийски градски съд по фирмено дело 13193 от 1995 г.. Капиталът на дружеството е в размер на 10 100 лева разпределени на 101 дяла по 100 лева между съдружниците:
Пьотр Иванович Кайряк 95 дяла по 100 лева и Антонина Кайряк 6 дяла по 100 лева
Дружеството има предмет на дейност Товарен автомобилен транспорт.

2. Описание на счетоводната политика на предприятието през 2009 г.

2.1. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет на предприятието за 2009 година е изготвен в съответствие с изискванията на НСФОМСП, които са приложими за 2009 година, в това число и към датата на баланса - 16.03.2010 година.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане и изготвя своите финансови отчети в съответствие с изискванията на българското законодателство - счетоводно, данъчно и търговско.

2.2. Финансовият отчет за 2009г. е изготвен в съответствие изискванията на принципите: текущо начисляване; действащо предприятие; предимство на съдържанието пред формата; предпазливост; съпоставимост на приходите и разходите; постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с национален счетоводен стандарт се изисква друго.

2.3. Прилагани счетоводни политика.

2.3.1. За амортизация на амортизируемите дълготрайни активи (материални и нематериални) се прилага линеен метод за всички групи активи. Амортизационната норма е определена в процент по категории активи, предвидени за данъчни цели в ЗКПО - в сила за 2006 г. Избраният метод на амортизация не е променян през годината. Предприятието не отчита данъчни временни разлики, произтичащи от разликата между счетоводно начислените разходи за амортизации и данъчно признатия размер на разходите за амортизация за текущия период отразен в Данъчния амортизационен план.

2.3.2. Материалните запаси (материали и стоки) са отчитат при получаването им по доставна стойност (историческа цена) и се оценяват при тяхното потребление (влагане и продажба) по средно притеглена стойност, съгласно изискванията на НСС № 2. През отчетната година не са правени обезценки или преоценки на материалните запаси, поради което не са отчетени данъчни временни разлики.

2.3.3. Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност - лева. За чуждестранните валути се прилага обменният курс на Централната банка за деня. В годишния финансов отчет паричните средства са представени по номинална стойност на лева и по левова равностойност на база заключителния курс на националната банка (за чуждестранна валута).

2.3.4. След датата, към която е изготвен финансовия отчет, на 16.03.2010 г година и по време на съставянето му не са настъпили събития, които да водят до корекция на финансовия отчет.

2.3.5. Приходите от продажби се признават, както следва:

а) от продажба на услуги - след фактурирането й на клиенти;

б) от продажба на стоки и материали - след прехвърляне на собствеността и фактурирането й на клиенти;

в) останалите приходи се признават в съответствие с изискванията на НСС 18 Приходи.

През годината не са провизирани суми за вземания и задължения към контрагенти, поради което не са отчетени данъчни разлики.

Реализирани са нетни приходи от продажба на услуги - 765 хил. лв.

Други приходи- приходи по договор за съвместна дейност с фирма Югинтертранс – Молдова в размер на 69 хил. лв.

Други оповествования:

а) Отчетната стойност на стоково-материалните запаси към 31.12.2009 г. е 2 хил. лв. В счетоводния баланс те са представени по нетна реализуема стойност за 2 хил. лв./ налично количество гориво в товарните автомобили/.

б) Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод - въз основа на информация от счетоводните регистри;

в) Предприятието не отчита финансова информация по сектори;

г) В предприятието е възприет стойностен праг - за отчитане на дълготрайните материални активи, сумата от 700,00 лв. Първоначалната оценка на ДМА и НМА се извършва по цена на придобиване, себестойност; при последваща оценка се прилага препоръчителния подход, определен в НСС 16 Дълготрайни материални активи. Останалата информация за дълготрайните активи е представена в справката, която е част от приложението;

д) През 2009 г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало предоставени и опростени данъци;

е) Предприятието не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет през 2009 г и няма дялове в асоциирани предприятия. Не е задължено да оповестява доход на акции.

з) Предприятието не е работило с финансови инструменти по смисъла на НСС 32 през 2009 г.

и) Предприятието няма преустановявани дейност през 2009 година.

16.03.2010 г.

Съставил:
Д. Миткова

Управител:
А. Кирчев

"ДЕА ТРАНС" ООД
СОФИЯ
SOFIA
DEATRANS LTD