ЕИК по БУЛСТАТ 175383979
гр.София

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ТОМИ И МОНИ ООД

към 31.12.2009 г.

Приложение № 1 към ОС 1

Двустранна форма

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. Записан, но невнесен капитал			**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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			*IV. Резерви*		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	396	399	*Общо за група IV:*		
- земи			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.*		
- сгради	396	399	- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	(1)	
3. Съоръжения и други	10	10	*Общо за група V:*	(1)	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	(34)	(1)
Общо за група II:	406	409	*Общо за раздел А:*	(30)	4
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от групата			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от групата			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			*Общо за раздел Б:*		
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
номинална стойност	x	x	до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		

IV. Отсрочени данъци			*3. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:*		
Общо за раздел Б:	406	409	*до 1 година*		
В. Текущи (краткотрайни) активи			*над 1 година*		
I. Материални запаси			*5. Получени аванси, в т.ч.:*		
1. Суровини и материали			*до 1 година*		
2. Незавършено производство			*над 1 година*		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			*4. Задължения към доставчици, в т.ч.:*	1	
- продукция			*до 1 година*	1	
- стоки			*над 1 година*		
4. Предоставени аванси			*5. Задължения по лихви, в т.ч.:*		
Общо за група I:	0	0	*до 1 година*		
II. Вземания			*над 1 година*		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.			*6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:*		
над 1 година			*до 1 година*		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			*над 1 година*		
над 1 година			*7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:*		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			*до 1 година*		
над 1 година			*над 1 година*		
4. Други вземания, в т.ч.	1	1	*8. Други задължения, в т.ч.:*	455	499
над 1 година			*до 1 година*		
Общо за група II:	1	1	*над 1 година*	455	499
III. Инвестиции			*- към персонала, в т.ч.:*		
1. Акции и дялове в предприятия от група			*до 1 година*		
2. Изкупени собствени акции			*над 1 година*		
номинална стойност	x	x	*- осигурителни задължения, в т.ч.:*		
3. Други инвестиции			*до 1 година*		
Общо за група III:			*над 1 година*		
IV. Парични средства, в т.ч.:	19	27	*- данъчни задължения, в т.ч.:*		
- брой	18	12	*до 1 година*		
- в безсрочни сметки (депозити)	1	15	*над 1 година*		
Общо за група IV:	19	27	*Общо за раздел В, в т.ч.:*	456	499
Общо за раздел В:	20	28	*до 1 година*	1	0
Г. Разходи за бъдещи периоди		66	*над 1 година*	455	499
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	426	503	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	426	503

Дата на съставяне: 08.02.2010 г.

Съставител: Янко Янев

Ръководител: Наталия Иванова

Вярно с оригинала

ЕИК по БУЛСТАТ 175383978
гр.София

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

по ТЕКЩИ ЦЕНИ (ВОД)

за 01.01.2009 до 31.12.2009

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) Текущ период	Предходен период	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) Текущ период	Предходен период
А	1	2	А	1	2
I. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.	1	2
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.	26	26	а) приходи		
а) за горива и енергия			б) разлика		
б) за външни услуги			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за персонала, в т. ч.			3. Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи		
а) разходи за възнаграждения			4. Други приходи, в т. ч.		
б) разходи за осигуровки, социални и здравни			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т. ч.	6		Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	3	5
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални активи					
- разходи за амортизация			5. Приходи от участия в съвместни дейности и асоциирани предприятия, в т. ч.		
- разходи за обезценка			- приходи от участия в съвместни предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (оборотни) активи			Приходи от други инвестиции и заеми, представени като финансови (инвестиционни) активи, в т. ч.		
5. Другите разходи, в т. ч.			- приходи от предприятия от група		
а) отрицателна сумата от преоценките			7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
- от промяна			а) приходи от преоценки от справедлива		
			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	37	39	Общо финансови приходи (5+6+7)	4	4
II. Разходи от обезценка на финансови активи, намаление на стойността на ценни книжа, държани като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:					
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
9. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:		5			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (8+9)	9	8			
10. Печалби от обичайна дейност			8. Загуби от обичайна дейност		
11. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	37	52	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	3	34
12. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	34	18
13. Разходи за данъци от печалбата					
14. Други данъци, алтернативни на данъците върху печалбата					
15. Печалба (10 - 11 - 12)			11. Загуба (10 + реда 12 от колона 2)	34	18
Всичко (Общо разходи: 12+13+14)	37	52	Всичко (Общо приходи: 11)	37	52

Дата на съставяне: 08.02.2010 г. Съставител: (подпис) Наталия Иванова

Янко Янев

Ирина Дъбчева

ЕИК по БУЛСТАТ 175383978
гр.София

в хил. лева

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на ТОМИ И МОНИ ООД
от 01.01.2009 до 31.12.2009

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	1	2	3
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2	10	(8)	67	238	(171)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					3	-3
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност						
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	2	10	(8)	67	241	(174)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционната дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансовата 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						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)						
Г. Изменение на паричните потоци през периода (А + Б + В)	2	10	(8)	67	241	(174)
Д. Парични средства в началото на периода			27			201
Е. Парични средства в края на периода			19			27

Дата: 08.02.2010 г.

Съставител:

Ръководител:

Вярно с оригинала

ЕИК по БУЛСТАТ 175383978
гр София

в хил. леви

Приложение № 4 към ОС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ТОМИ И МОНИ ООД

от 01.01.2009 до 31.12.2009

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	Нераз-пределе-на печалба	Непокрита загуба		
а	1.00	2.00	3.00	4.00	5.00	6.00	7.00	8.00	9.00	10.00	11.00
1. Салдо в началото на отчетния период	5								(1)		4
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										(34)	(34)
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5								(1)	(34)	(30)
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5								(1)	(34)	(30)

Дата на съставяне: 08.02.2010 г.

Съставител: Янко Янев

Ръководител: Пламен Иванов

Янко Янев и Пламен Иванов

Форма по ОКУД 0710003

Приложение № 5 к приказу ЦСУ СССР от 31.12.1986 г. № 1

СПРАВКА

о наличии и движении (изготовлении) и оплате за товары в личном ОСГ за 19 г.

Код по ОКПО

Код ведомственной принадлежности

Почтовый адрес

Наименование продукции	Код строки	Единица измерения: наименование	код по ОКЕИ	Фактически изготовлено продукции за отчетный год: всего	в том числе по кварталам: I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Реализовано продукции: всего	в том числе по кварталам: I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Остаток продукции на конец отчетного года	Стоимость остатка продукции на конец отчетного года
А	Б	В	Г	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Продукция животноводства	001														
Крупный рогатый скот	002														
в том числе коровы	003														
Свиньи	004														
в том числе свиноматки	005														
Овцы и козы	006														
в том числе матки	007														
Лошади	008														
в том числе матки	009														
Птица	010														
в том числе куры-несушки	011														
Пчелы	012														
Прочая продукция животноводства	013														
Продукция растениеводства	014														
в том числе картофель	015														
овощи открытого грунта	016														
Продукция садоводства	017														
в том числе плодово-ягодные насаждения	018														
Продукция виноградарства	019														
Продукция пчеловодства	020														
Прочая продукция растениеводства	021														
Работы и услуги	022														
Всего (сумма строк 001 + 014 + 022)	023														

Руководитель

Главный бухгалтер

Дата составления

Печать

Приложение № 5 к приказу ЦСУ СССР от 31.12.1986 г. № 1

Форма по ОКУД 0710003

Код по ОКПО

Код ведомственной принадлежности

Почтовый адрес

Справка о наличии и движении (изготовлении) и оплате за товары в личном ОСГ за 19 г.

Продукция

Фактически изготовлено продукции за отчетный год: всего; в том числе по кварталам: I квартал, II квартал, III квартал, IV квартал

Реализовано продукции: всего; в том числе по кварталам: I квартал, II квартал, III квартал, IV квартал

Остаток продукции на конец отчетного года

Стоимость остатка продукции на конец отчетного года

Код строки

Единица измерения: наименование; код по ОКЕИ

А; Б; В; Г; 1; 2; 3; 4; 5; 6; 7; 8; 9; 10; 11; 12

Продукция животноводства 001

Крупный рогатый скот 002

в том числе коровы 003

Свиньи 004

в том числе свиноматки 005

Овцы и козы 006

в том числе матки 007

Лошади 008

в том числе матки 009

Птица 010

в том числе куры-несушки 011

Пчелы 012

Прочая продукция животноводства 013

Продукция растениеводства 014

в том числе картофель 015

овощи открытого грунта 016

Продукция садоводства 017

в том числе плодово-ягодные насаждения 018

Продукция виноградарства 019

Продукция пчеловодства 020

Прочая продукция растениеводства 021

Работы и услуги 022

Всего (сумма строк 001 + 014 + 022) 023

Руководитель

Главный бухгалтер

Дата составления

Печать

Справка за оповестяване на счетоводната политика
на ТОМИ И МОНИ ООД към 31.12.2009 г.

Обща информация

ТОМИ И МОНИ ООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, с основен предмет консултантска дейност.

Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на ТОМИ И МОНИ ООД към 31.12.2009 г. е Закона за счетоводството, НСФОМСП, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишния финансов отчет на ТОМИ И МОНИ ООД, съставен според СС 1, включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на съдружниците към 31.12.2009 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.
б) Отчет за приходите и разходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с СС 1 и е реализиран в двустранна форма.
в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с СС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2009 г., съпоставени с данните за 2008 г.
г) Справка за нетекущите активи.
д) Счетоводна политика и приложение.

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на СС 16.

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в ТОМИ И МОНИ ООД се начислява, като се прилага СС 16.

Дълготрайните материални активи в ТОМИ И МОНИ ООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	25%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%
Автомобили	25%	25%

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с СС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода от фирмата не са излезли дълготрайни материални активи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи *(СС 38)*

В ТОМИ И МОНИ ООД няма налични нематериални дълготрайни активи.

Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2009 г. ТОМИ И МОНИ ООД няма придобити съучастия.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства и разходи за бъдещи периоди.

Материални запаси

Материални запаси в ТОМИ И МОНИ ООД се отчитат съгласно СС 2. Освен в случаите, когато закупените СМЗ са вложени директно в основната дейност на дружеството, СМЗ се заприходяват по доставна стойност, която включва всички разходи по закупуването както и други разходи направени във връзка с доставянето на СМЗ. Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно СС 2 е метод на средно претеглената стойност

Закупените стоки се заприхождават по цената на придобиване.

Краткосрочни вземания

ТОМИ И МОНИ ООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период.

Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки.

Собствен капитал

Елементи на собствения капитал са основния капитал на дружеството резервите и финансовият резултат.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца.

Приходи

В съответствие с дефинициите на СС 18, ТОМИ И МОНИ ООД определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност.
хил. лв.

Нетни печалби и загуби за периода

ТОМИ И МОНИ ООД е реализирало загуба за 2009 година в размер на 34150.05 лева.

Валутните активи и пасиви се преоценяват към 31 декември по централния курс на БНБ за съответната валута.

Промени в счетоводната политика СС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2009 г. спрямо 2008 г. няма.

София

08.02.2010 г.

Съставител : Янко Янев

Ръководител: Наташа Иванова