Р България
гр.София, бул."Илиянци" 72
ЕИК 121807121

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ПМУ СОФИЯ" ООД
към 31.12.2009 година

/хил.лв./

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
Б. Нетекущи /дълготрайни/ активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	5	5
1. Концесии, патенти, лицензии, търгов-			II. Резерв от последващи оценки	11	11
ски марки, програмни продукти и др.			III. Резерви		
подобни права и активи	1	2	1. Други резерви	355	355
2. Търговска репутация	/22/	/33/	Общо за група III:	355	355
Общо за група I:	/21/	/31/	IV. Натрупана печалба /загуба/ от		
II. Дълготрайни материални активи			минали години, в т.ч.		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	77	78	- неразпределена печалба	246	191
- земи	72	72	Общо за група III:	246	191
- сгради	5	6	V. Текуща печалба /загуба/	1	55
2. Машини, производствено оборудване			Общо за раздел А:	618	617
и апаратура	51	78	В. Задължения		
3. Съоръжения и други	39	76	1. Задължения към финансови пред-		
4. Предоставени аванси и дълготрайни			приятия, в т.ч.:	284	302
материални активи в процес на изграж-			над 1 година	284	302
дане	735	732	2. Получени аванси, в т.ч.:	31	
Общо за група II:	902	964	- до 1 година	31	
III. Отсрочени данъци	6	10	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	34	69
Общо за раздел Б:	887	943	- до 1 година	21	49
			над 1 година	13	20
В. Текущи /краткотрайни/ активи			3. Други задължения, в т.ч.:	345	475
I. Материални запаси			до 1 година	159	292
1. Суровини и материали	45	42	над 1 година	186	183
2. Продукция и стоки, в т.ч.:		1	- към персонала, в т.ч.	113	172
- стоки		1	до 1 година	113	172
3. Незавършено производство	96	31	- осигурителни задължения, в т.ч.:	26	50
Общо за група I:	141	74	до 1 година	26	50
II. Вземания			- данъчни задължения, в т.ч.:	12	62
1. Вземания от клиенти и доставчици	243	320	до 1 година	12	62
2. Други вземания	14	14	- други задължения	194	191
Общо за група II:	257	334	до 1 година	8	8
III. Парични средства, в т.ч.:	19	101	над 1 година	186	183
- в брой	3	89	Общо за раздел В, в т.ч.:	694	846
- в безсрочни сметки /депозити/	16	12	до 1 година	211	341
Общо за раздел В:	417	509	над 1 година	483	505
Г. Разходи за бъдещи периоди	8	11			
СУМА НА АКТИВА /А+Б+В+Г/	1312	1463	СУМА НА ПАСИВА /А+Б+В/	1312	1463

Дата на съставяне: 15.02.2010 г. Съставител: /Даниела Петкова Тодорова/ Ръководител: /Саид Ютдемов Хаджилийски/

"ПМУ СОФИЯ" София ООД

Р България
гр.София, бул."Илиянци" 72
ЕИК 121807121

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ПМУ СОФИЯ" ООД
за 2009 година

/хил.лв./

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /в хил.лв./ Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /в хил.лв./ Текуща година	Предходна година
а	1		а	1	
А.Разходи			**Б. Приходи**		
1 . Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	522	773	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч :	1435	1987
а/ суровини и материали	253	498	а/ услуги	1435	1984
б/ външни услуги	269	275	б/ стоки		3
2. Разходи за персонала	703	801	2. Други приходи	23	36
а/ разходи за възнаграждения	593	663	3.Увеличение на запасите от		
б/ разходи за осигуровки	110	138	продукция и незавършено		
3. Разходи за амортизация и обезц., в т.ч.:	72	80	производство	65	21
а/ разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	72	80			
- разходи за амортизация	72	80			
4. Други разходи, в т.ч.:	186	282			
а/ други	179	277			
б/ балансова стойност на прод.активи	7	5			
Общо разходи за оперативна дейност	1483	1936	Общо приходи от оперативна дейност	1523	2044
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	35	44			
лихви	30	37			
други финансови разходи	5	7			
Общо финансови разходи	35	44			
6. Печалба от обичайната дейност	5	64			
7. Извънредни разходи		1			
Общо разходи /1+2+3+4+5+7/	1518	1981	Общо приходи /1+2+3/	1523	2044
8. Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	5	63	4. Счетоводна загуба / общо разходи -общо приходи/		
9. Разходи за данъци от печалбата		13			
10. Отсрочен данък	4	/5/			
11. Печалба	1	55	5. Загуба		
Всичко	1523	2044	Всичко	1523	2044

Дата на съставяне: 15.02.2010 г. Съставител: /Даниела Петкова Тодорова/

Ръководител: /Саид Юсеинов Халачийски/

"ПМУ СОФИЯ" София * ООД *

Р България
гр.София, бул."Илиянци" 72
ЕИК 121807121

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ПМУ СОФИЯ" ООД
за 2009 година

/хил.лв./

Показатели	Записан капитал	Резерв от пос-ледващи оценки	Резерви	Фин.резултат от мин.год.	Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
			Други резерви	Неразпреде-лена печалба		
1.Салдо в началото на отчетния период	5	11	355	191	55	617
2.Финансов резултат за текущия период					1	1
3.Разпределения на печалба				55	/55/	
4.Салдо към края на отчетния период	5	11	355	246	1	618

Дата на съставяне: 15.02.2010 г. Съставител: /Даниела Петкова Тодорова/ Ръководител: /Саид Ютдемов Халачлийски/

"ПМУ СОФИЯ" София ООД

Р България
гр.София, бул."Илиянци" 72
ЕИК 121807121

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "ПМУ СОФИЯ" ООД
за 2009 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	1882	948	934	1696	1097	599
Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения		952	/952/	2	864	/862/
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		3	/3/		1	/1/
Платени и възстановени данъци върху печалбата					55	/55/
6. Други парични потоци от основна дейност		5	/5/		7	/7/
Всичко парични потоци от основна дейност / А /	**1882**	**1908**	**/26/**	**1698**	**2024**	**/326/**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци , свързани с дълготрайни активи		9	/9/		8	/8/
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност /Б/		**9**	**/9/**		**8**	**/8/**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	3		3	47		47
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		18	/18/	139	126	13
Плащания на задължения по лизингови договори		5	/5/		7	/7/
Парични потоци от лихви , комисионни , дивиденти и други подобни		27	/27/		35	/35/
Всичко парични потоци от финансова дейност / В /	**3**	**50**	**/47/**	**186**	**168**	**18**
Г. Изменения на паричните средства през периода / А + Б + В /	**1885**	**1967**	**/82/**	**1884**	**2200**	**/316/**
Д. Парични средства в началото на периода			**101**			**417**
Е. Парични средства в края на периода			**19**			**101**

Дата на съставяне: 15.02.2010 г. Съставител: /Даниела Петкова Тодорова/ Ръководител: /Саид Ютдемов Халачлийски/

"ПМУ СОФИЯ" София ООД

Р България
гр.София, бул."Илиянци" 72
ЕИК 121807121

СПРАВКА
на нетекущите /дълготрайните/ активи
на "ПМУ СОФИЯ" ООД
към 31.12.2009 година

/хил.лв./

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортиз.в кр.периода	Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на пост. през периода	на излез. през периода	в края на периода	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края периода	увеличение	намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.Нематериални активи															
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др.под.права и активи	93		49	44			44	91	1	49	43			43	1
2. Търговска репутация	/33/		/11/	/22/			/22/								/22/
Общо за група I:	60		38	22			22	91	1	49	43			43	/21/
II.Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:															
- земи	72			72			72								72
- сгради	14			14			14	8	1		9			9	5
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	223	5		228			228	145	32		177			177	51
3. Съоръжения и други	211	1		212			212	135	38		173			173	39
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	732	3		735			735								735
Общо за група II:	1252	9		1261			1261	288	71		359			359	902
III.Отсрочени данъци	10	5	9	6			6								6
Общо нетекущи /дълготрайни/ активи /I+II+III/	1322	14	47	1289			1289	379	72	49	402			402	887

Дата на съставяне: 15.02.2010 г.

Съставител: /Даниела Петкова Тодорова/

Ръководител: /Саид Юздемов Халачлийски/

"ПМУ СОФИЯ" София * ООД *

„ПМУ СОФИЯ" ООД
Р България
Гр.София, бул. „Илиянци" № 72
Приложение към СС 1

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА на "ПМУ СОФИЯ" ООД - 2009 година

1. Учредяване и регистрация

"ПМУ София" ООД е регистрирано в Софийски градски съд по фирмено дело № 13999/1998 година. Дружеството е с основен предмет на дейност - строителство на инсталации.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството води текущото си счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, на база Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Всички данни за 2009 и за 2008 година са представени в настоящия финансов отчет в хил.лева.

2.2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.2.1. **Дълготрайните материални активи** са оценени по цена на придобиване, включваща покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Някои дълготрайни материални активи са преоценени до справедливата им стойност. Стойностният праг за признаване на ДМА е 700,00 лв.

2.2.2. **Нематериални активи** са оценени по цена на придобиване. Стойностният праг за признаване на НМА е 700,00 лв .

2.2.3. **Материалните запаси** при покупка са оценявани по доставна стойност. Методът за отписването им е средно претеглена стойност.

2.2.4. **Паричните средства** в лева са оценени по номиналната им стойност, в чуждестранна валута – ежемесечно по централен курс на БНБ, а към 31.12.2009 г. - по заключителния курс- 1,95583 лв. за 1 евро.

2.2.5. Като **разходи за бъдещи периоди** са представени тези,които са предплатени през 2009г., но се отнасят за следващата отчетна година – 7 хил.лв. и 1 хил.лв.- финансови разходи за бъдещи периоди-лихви по финансов лизинг.

2.2.6. **Основният капитал** е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2009 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 х.лв. и е разпределен в 500 бр.дяла, всеки с номинална стойност от 10,00 лв.

2.2.7. Като **преоценъчен резерв** в баланса е представен резултатът от извършена преоценка на дълготрайни материални активите през 2003г.

2.2.8. **Задълженията и вземанията** са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.2.9. **Отсрочени данъци** – активи по отсрочени данъци върху неизползван към 2009г. отпуск персонал и начислени здравноосигурителни и вноски ДОО върху него, разходи, представляващи доходи на местни физически лица и начислени здравноосигурителни и вноски ДОО върху тях, отсрочен данък върху амортизации.

	Нам.вр.р-ки-2009 /хил.лв./	2009 /хил.лв./	2008 /хил.лв./
1. ОД върху неизползван отпуск персонал	27	3	5
2. ОД върху разходи, предст.доходи на местни физ.лица	34	3	5
Общо :		6	10

2.2.10. **Амортизация на дълготрайните активи-** Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод, прилагани са счетоводни амортизационни норми, както следва:

Категория активи	Годишни счетоводни амортизационни норми /%/
I	4
II	30
III	10

IV	50
V	25
VII	15

2.2.11. **Лизинговите договори** се класифицират на договори за финансов лизинг и договори за експлоатационен лизинг. При финансовия лизинг активите се записват в баланса със стойността на минималните лизингови плащания, начислява се амортизация в съответствие със счетоводната политика. През 2008 година е получен актив по финансов лизингов договор, сумата на задълженията по този договор към 31.12.2009 г. е 13 хил.лв., а сумата, отразена като финансови разходи за бъдещи периоди е в размер на 1 хил.лв.

2.2. Признаване на приходите и разходите

Приходите от дейността са от извършване на строително-монтажни работи и продажби на други услуги. Разходите за дейността са начислявани в момента на възникването им. За завършен етап се приема актуваната работа. Направените разходи без приемане на акт за завършен етап се отнасят като незавършено производство. Дължимите суми за периодично отчитане на дяловото разпределение на топлинна енергия се третират като годишен абонамент за предоставяне на услуга и приходите се отнасят в съответствие с това за кой отчетен период се отнасят разходите за тях. Сумата на отчетените разходи, които не са платени към датата на финансовия отчет е в размер на 16 хил.лв.

2.3. Собствен капитал - 618 хил.лв., от които: основен капитал – 5 хил.лв., резерв от последващи оценки – 11 хил.лв., 355 хил.лв.- разпределение на печалбата в други резерви, неразпределена печалба минали години – 246 хил.лв., резултат от дейността - дружеството приключва 2009 година с текущ резултат – печалба в размер на 1 хил.лв. Печалбата за 2008 година в размер на 55 хил.лв. е отнесена в неразпределената печалба минали години.

2.4. Дълготрайни материални активи

	Земя и сгради /х.лв/	**Машини, произв.обор. /х.лв./**	**Съоръжения .и др. /х.лв./**	**Р-ди за придоб.ДМА /х.лв./**	**Общо ДМА /х.лв./**
Отчетна стойност :					
Салдо 01.01.2009 г.	86	223	211	732	1252
Постъпили		5	1	3	9
Салдо 31.12.2009 г.	86	228	212	735	1261
Натрупана амортизация :					
Салдо на 01.01.2009 г.	8	145	135		288
Амортизация за периода	1	32	38		71
Салдо на 31.12.2009 г.	9	177	173		359
Балансова стойност на 31.12.2008 г.	78	78	76	732	964
Балансова стойност на 31.12.2009 г.	77	51	39	735	902

Отчетна стойност на напълно амортизираните ДМА по групи в хил.лв.– общо 175 хил.лв.

I - 11
II - 59
III - 1
IV - 16
V - 82
VII - 6

2.5. Нематериални активи

	2009 / х.лв./	**2008 /х.лв./**
Отчетна стойност към 01.01.	60	49
Постъпили през годината		
Излезли през периода/призн.отр.търг.репутация/	38	/11/
Отчетна стойност 31.12.	22	60
Натрупана амортизация	/43/	/91/
Балансова стойност към 31.12.	/21/	/31/

Нематериални активи се състоят от програмни продукти с балансова стойност 0 х.лв.,лицензии-балансова стойност 0 хил.лв.,сертификат ИСО – 1 хил.лв., отрицателна търговска репутация- /22/ хил.лв.

През 2009 г. е отписан ремонт на чужд актив с отчетна стойност 49 х.лв. и натрупана амортизация 49 х.лв.
Отчетна стойност на напълно амортизираните НМА по групи в хил.лв.– общо 39 хил.лв
IV - 4
VII - 35

2.6. Вземания

	31.12.2009г. /х.лв./	31.12.2008г. /х.лв./
Данъци за възстановяване	13	13
Вземания от клиенти	243	318
Вземания от доставчици		2
Вземания по съдебни спорове	1	1
ОБЩО:	257	334

2.7. Парични средства / хил.лв./

	31.12.2009 г.	31.12.2008г.
Парични средства в брой	3	89
Парични средства в безсрочни сметки	16	12
Общо :	19	101

2.8. Задължения / хил.лв./

	31.12.2009 г.	31.12.2008 г.
Задължения към финансови предприятия	284	302
Получени аванси	31	
Задължения към доставчици	34	69
Задължения към персонала	113	172
Задължения към осигурителни предприятия	26	50
Данъчни задължения	12	62
По гаранции	8	8
Задължения към съдружниците	186	183
Общо :	694	846

Задължение по банков кредит в размер на 284 хил.лв., обезпечено с учредена ипотека върху дълготраен актив в процес на изграждане.

2.9. Разходи за персонала /хил.лв./

Краткосрочни доходи	**705**
Заплати и доп.възнаграждения	533
Платен отпуск	43
Социални осигуровки и надбавки	107
Неизползван отпуск , доо и зо	20
Обезщетения по КТ	2

Неизплатени доходи на персонала към 31.12.2009 г. – 113 хил.лв. Размер на възнагражденията на управителя и административния персонал, изплатени през отчетния период – 129 хил.лв.

2.10. Средносписъчен състав на персонала по категории

рък..кадри	аналит.сп.	прилож.сп.	пом.перс.	квалиф.р	нискоква.	общо:
1	7	1	8	47	2	66

2.11. Приходи от дейността / хил.лв./

	2009 г.	2008 г.
Услуги	**1435**	**1984**
Стоки		**3**
Други	**23**	**36**
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	**65**	**21**

Сума на приходите по договорите за строително-монтажни работи, признати като приход през отчетния период – 1245 хил.лв.
Суми на отчетени приходи, които не са получени към датата на финансовия отчет – 130 хил.лв.

3. Финансово-икономически показатели

14.1. коефициент на рентабилност на приходите от продажби
2009 г. = 0,00 2008 г. = 0,03

14.2. коефициент на рентабилност на собствения капитал
2009 г. = 0,00 2008 г. = 0,09

14.3. коефициент на рентабилност на пасивите
2009 г. = 0,00 2008 г. = 0,07

14.4. коефициент на капитализация на активите
2009 г. = 0,00 2008 г. = 0,11

14.5. коефициент на ефективност на разходите
2009 г. = 1,00 2008 г. = 1,03

14.6. коефициент на ефективност на приходите
2009 г. = 1,00 2008 г. = 0,97

14.7. коефициент на обща ликвидност
2009 г. = 2,01 2008г. = 1,52

14.8. коефициент на бърза ликвидност
2009 г. = 1,98 2008г. = 1,49

14.9. коефициент на незабавна ликвидност
2009 г. = 0,09 2008 г. = 0,30

14.10. коефициент на абсолютна ликвидност
2009 г. = 0,09 2008 г. = 0,30

14.11. коефициент на финансова автономност
2009 г. = 0,89 2008 г. = 0,73

14.12. коефициент на задлъжнялост
2009 г. = 1,12 2008 г. = 1,37

Дата 15.02.2010 г. Съставител : Ръководител:
гр.София /Даниела Петкова Тодорова/ /Саид Юздемир Халачлийски/

"ПМУ СОФИЯ" София ООД