БАЛАНС

ИК КОЛОНЕЛ ООД ЕИК: **817038440**

към 31.12.2010г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			
Общо за група I :			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		47	49
--- земи			
--- сгради		47	49
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		5	9
3. Съоръжения и други ДМА			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II :		52	58
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.			
Общо за група III :			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		52	58
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини			
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
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 учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV :			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		226	208
--- Неразпределена печалба		226	208
--- Непокрита загуба			
Общо за група V :		226	208
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		8	17
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		239	230
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Провизии за пенсии и сходни 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. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :		4	10
Общо по група I :				до 1 година		4	10
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		20	14
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		28	37	до 1 година		20	14
над 1 година		14	12	над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		2	2	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		30	39	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		14	10
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		3	
3. Други инвестиции				до 1 година		3	
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		3	3
				до 1 година		3	3
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		115	92	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		78	72	до 1 година		1	1
Общо по група IV :		193	164	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		7	6
				до 1 година		7	6
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		223	203	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		38	34
				до 1 година		38	34
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		2	3	***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		277	264	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		277	264
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

25.02.2011 г.

Съставител:

Ръководител : _____

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ИК КОЛОНЕЛ ООД

към 31.12.2010

ЕИК817038440

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		233	264
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		167	185	а) Продукция		53	54
а) суровини и материали				б) Стоки			
б) външни услуги		167	185	в) Услуги		180	210
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		50	51	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**		2	3
а) разходи за възнаграждения		40	40				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		10	11	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		8	12	**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		8	12	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		8	12				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		235	267
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		1		**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи				- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		1					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		226	248				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи				**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		9	19	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		226	248	**Общо Приходи**		235	267
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		9	19	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		1	2				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		8	17	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		235	267	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		235	267

Дата на изготвяне на отчета:

25.02.2011 г.

Съставител:

Ръководител :

И К „ К О Л О Н Е Л“ О О Д
ГАБРОВО, пл.Първи май 1-В,инд.№ 817038440

С П Р А В К А
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

ОЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Настоящата счетоводна политика е разработена за отчетния период 01.01.20010г до 31.12.2010г в съответствие с:

-принципите,определени в Закона за счетоводството

-изискванията в Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти

-вътрешните нормативни актове на фирмата

2. Счетоводната политика е разработена с цел да осигури информация във финансовите отчети, която по своя характер е:

-необходима за вземане на решения от потребителите на финансови отчети

-надеждна,т.е.отразява икономическата същност на събитията и операциите, а не тяхната правна форма

-неутрална и безпристрастна,представя достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието

-предпазлива и пълна във всички съществуващи аспекти

3. Счетоводната политика включва определената в т.19.3.5 от НСС-1 „представяне ва финансовите отчети,информация преценена от предприятието за съществена.

4. Счетоводната политика за периода не противоречи и не променя счетоводната политика за периода 2002г – 2010г.

5. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС.За счетоводно отчитане се използва ПП съобразен с изискванията на ЗС и при спазване на чл.4 и чл.5 от ЗС.

АКТИВИ

6. ДМА се оценяват по цена на придобиване/покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/. За да бъде признат един актив като дълготраен съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 700 лева и да отговаря на критериите за ДА съгласно НСС-16. През годината като ДМА са закупени активи на стойност 1 хлв./компютърни системи/ и няма излезли такива .

7. На останалите е направен текст за наличие на оценка/обезценка/ и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.

8. Начисляването на амортизации на ДМА и на ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгласно чл.55,ал.2 от ЗКПО по групи ,както следва :

а/масивни сгради - 4 %
б/стопански инвентар – 15 %
в/програмни продукти и компютри – 50%
г/транспортни средства – 25 %

9. Не е прехвърлен преоценъчен резерв в неразпределена печалба от отписване на ДМА, защото такъв няма.

10. Нови резерви не са създадени

11. Паричните средтва са в лева.Прието е при наличие на разплащане с валута, активите и пасивите да се отчитат успоредно и в оригиналната валута и в левова равностойност, определена по централния курс на БНБ в края на всеки месец.За 2010г предприятието е работило само с левова валута.

12. Разходите за бъдещи периоди са начислени на база погасител план,съобразно срока на платените авансово разходи и същите са съобразени съгласно чл.17, ал.5 от ЗС. Разходите за бъдещи периоди по баланса са разходи, отчетени през 2010г. в размер на 1906.65 лв. От които ще се получи изгода през следващия период.Тези разходи по видове са както следва:

- комисионна абонамент вестник- 1588.07лв.
- застраховка трансп.средство за 2010г – 318.58

13. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от глава четвърта на ЗС.

14. Годишният счетоводен отчет е съставен съгласно НСС-1"Представяне на финансови отчети" при спазване на Глава пета от ЗС"Годишни финансови отчети"

ОРГАНИЗАЦИЯ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

15. За нуждите на управлението на предприятието и вземане на управленски решения се изготвят оборотна ведомост и извлечения на всички счетоводни сметки в края на всеки месец.

16. За нуждите на ТБ на НАП, ТСБ и други се спазват условията, реда и периодичността, регламентирани в действащите закони и разпоредби.

17. Счетоводната информация се съхранява съгласно глава V от ЗС.

18. В предприятието се прилага двустранно счетоводно записване,двустранна структура и форма на годишния финансов отчет и индивидуален сметкоплан, действащи и в предните периоди . Осигурено е синхронизирано осъществяване на хронологичното и систематично/аналитично и синтетично/ счетоводно отчитане.

Съставител: