BICYCLE SPRINTER COMPONENTS & ACCESSORIES

гр. Монтана, ул. Хаджи Димитър 1, вх. А, ап. 8
ЕИК 111510016

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

НА

СПРИНТЕР ООД

ЗА 2009 г.

СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА МСФО и МСС

ОТЧЕТ ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ / БАЛАНС
към 31.12.2009 г.
на СПРИНТЕР ООД, ЕИК 111510016

(хил. лева)

	Пояснителни сведения	Към 31 декември 2009 г.	Към 31 декември 2008 г.
АКТИВИ			
Нетекущи активи			
Имоти, машини и съоръжения	A1	295	595
Активи по отсрочени данъци	A2	3	2
ОБЩО НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		**298**	**597**
Текущи активи			
Материални запаси	A3	404	1025
Търговски и други вземания	A4	3259	1747
Пари и парични еквиваленти	A5	70	9
ОБЩО ТЕКУЩИ АКТИВИ		**3733**	**2781**
Разходи за бъдещи периоди	**A6**	**6**	**1**
ОБЩО АКТИВИ		**4037**	**3379**
УСЛОВНИ АКТИВИ			

	Пояснителни сведения	Към 31 декември 2009 г.	Към 31 декември 2008 г.
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Основен капитал	A7	5	5
Неразпределена печалба	A8	2886	2552
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ		**2891**	**2557**
ПАСИВИ			
Текущи пасиви			
Търговски и други задължения	A9	1045	646
Текущи задължения по данъци върху дохода	A10	37	83
Заеми	A11		65
Други текущи пасиви	A12	64	28
ОБЩО ТЕКУЩИ ПАСИВИ		**1146**	**822**

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

ОБЩО ПАСИВИ		**1146**	**822**
ОБЩО ПАСИВИ И СОБСТВЕН КАПИТАЛ		**4037**	**3379**
УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата: 28.02.2010 г.

Съставил: /Е. Георгиева/

Ръководител: Sprinter Ltd, Montana SPRINTER Спринтер ООД, 3400 Монтана

Заверен 17.06.2010 г.

0315 Петър Каменов
Регистриран одитор

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana SPRINTER Спринтер ООД, 3400 Монтана

(хил. лева)

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ КЪМ ОТЧЕТА ЗА ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ НА СПРИНТЕР ООД КЪМ 31.12.2009	Към 31 декември 2009 г.	Към 31 декември 2008 г.
А1. Имоти, машини и съоръжения	**295**	**595**
1. МАШИНИ И ОБОРУДВАНЕ	294	595
2. СЪОРЪЖЕНИЯ	1	
А2. Активи по отсрочени данъци	**3**	**2**
А3. Материални запаси	**404**	**1 025**
1. МАТЕРИАЛИ	361	570
2. ПРОДУКЦИЯ	43	455
А4. Търговски и други вземания	**3 259**	**1 747**
1. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	2 876	1 523
2. ПЛАТЕНИ АВАНСИ НА ДОСТАВЧИЦИ	258	135
3. ВЗЕМАНИЯ ОТ КЛИЕНТИ	57	6
4. ДДС ЗА ВЪЗСТАНОВЯВАНЕ	67	83
5. НАДПРЕВЕДЕНА СУМА	1	
А5. Пари и парични еквиваленти	**70**	**9**
1. В БРОЙ	33	6
2. ПО РАЗПЛАЩАТЕЛНИ СМЕТКИ	37	3
А6. Разходи за бъдещи периоди	**6**	**1**
1.ЗАСТРАХОВКИ	6	1
А7.Основен капитал	**5**	**5**
1. ЛЮБЕН МАРТИНОВ - 30 ДЯЛА	3	3
2. ЛУКАН ЛУКАНОВ - 20 ДЯЛА	2	2
А8. Неразпределена печалба	**2 886**	**2 552**
1. ПЕЧАЛБА ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ	2 545	1 784
2. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА	341	768
А9. Търговски и други задължения	**1 045**	**646**
1. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ	837	9
2. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ	205	637
3. ПОЛУЧЕНИ АВАНСИ ОТ КЛИЕНТИ	3	
А10. Текущи задължения по данъци върху дохода	**37**	**83**
1. КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК	37	83
А11. Заеми		**65**

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana

SPRINTER

Спринтер ООД, 3400 Монтана

1. КЪМ БАНКИ		65

А12. Други текущи пасиви	**64**	**28**
1. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	31	
2. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА	22	13
3. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ОСИГУРИТЕЛНИ ОРГАНИЗАЦИИ	9	6
4. ДРУГИ ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	2	3
5. НЕФАКТУРИРАНИ УСЛУГИ		6

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana

SPRINTER

Спринтер ООД, 3400 Монтана

Единен отчет за всеобхватния доход/същност на разходите

(първи подход)

на СПРИНТЕР ООД, ЕИК 111510016

към 31.12.2009 г.

(хил. лева)

	Пояснителни сведения	2 годината, приключваща на 31 декември 2009	годината, приключваща на 31 декември 2008
Приходи от продажби	Б1	5976	6619
Други приходи	Б2	74	98
Промени в салдата на продукция и незавършено производство	Б3	-412	286
Балансова стойност на продадени стоки и материали	Б4	53	45
Работа, извършена по стопански начин от предприятието и капитализирана	Б5	4504	5365
Разходи за външни услуги	Б6	157	140
Разходи за амортизации	Б7	302	252
Разходи за заплати и осигуровки	Б8	231	293
Други разходи	Б9	13	5
Финансови приходи/разходи - нетно	Б10	-1	-53
Печалба преди данъци		**377**	**850**
Данъци върху дохода	Б11	36	82
ПЕЧАЛБА ЗА ГОДИНАТА ОТ ПРОДЪЛЖАВАЩИ ДЕЙНОСТИ		**341**	**768**
ПЕЧАЛБА ЗА ГОДИНАТА		**341**	**768**
ДРУГ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		**0**	**0**
ОБЩ ВСЕОБХВАТЕН ДОХОД ЗА ГОДИНАТА		**341**	**768**

Дата: 28.02.2010 г.

Съставил: /Е. Георгиева/

Ръководител:

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Заверен 14.06.2010 г.

0315 Петър Каменов
Регистриран одитор

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

(хил. лева)

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ КЪМ ЕДИНЕН ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД НА СПРИНТЕР ООД КЪМ 31.12.2009	годината, приключваща на 31 декември 2009	годината, приключваща на 31 декември 2008
Б1. Приходи от продажби	**5976**	**6619**
1. ОТ ПРОДУКЦИЯ	5932	6563
2. ОТ УСЛУГИ	44	56
Б2. Други приходи	**74**	**98**
1. ОТ ПРОДАЖБИ НА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	63	48
2. ОТ АЛУМИНИЕВИ ОТПАДЪЦИ	10	47
3. ОТ МОСТРИ БЕЗ ПЛАЩАНЕ	1	3
Б3. Промени в салдата на продукция и незавършено производство	**412**	**286**
1. НАМАЛЕНИЕ НА ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ	412	
2. УВЕЛИЧЕНИЕ НА ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ		286
Б4. Балансова стойност на продадени материали	**53**	**45**
Б5. Работа, извършена по стопански начин от предприятието и капитализирана	**4504**	**5365**
1. ОСНОВНИ МАТЕРИАЛИ ЗА ПРОИЗВОДСТВОТО	3858	5350
2. СПОМАГАТЕЛНИ МАТЕРИАЛИ	627	
3. ДРУГИ МАТЕРИАЛИ	19	15
Б6. Разходи за външни услуги	**157**	**140**
1. НАЕМ ЛЕК АВТОМОБИЛ	67	
2. ТРАНСПОРТ	42	53
3. РЕКЛАМНИ И КОНСУЛТАНСКИ УСЛУГИ	19	18
4. НАЕМ	14	14
5. КОМИСИОННИ	7	42
6. ЗАСТРАХОВКИ	4	1
7. ДРУГИ УСЛУГИ	3	11
8. ДАНЪЦИ И ТАКСИ	1	

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana

Спринтер ООД, 3800 Монтана

9. КУРИЕРСКИ УСЛУГИ		1
Б7. Разходи за амортизации	**302**	**252**
1. ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	302	251
2. ЗА ОРГАНИЗАЦИЯ И УПРАВЛЕНИЕ		1
Б8. Разходи за заплати и осигуровки	**231**	**293**
1. ЗА ОСНОВНА ДЕЙНОСТ	231	293
Б9. Други разходи	**13**	**5**
1. КОМАНДИРОВКИ	6	
2. РАЗХОДИ ЗА ЛЕКИ АВТОМОБИЛИ	6	
3. ГЛОБИ, ЛИХВИ И НЕУСТОЙКИ	1	5
Б10. Финансови приходи/разходи - нетно	**0**	**-53**
1.ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ В Т.Ч.	**32**	**40**
- ПОЛОЖИТЕЛНИ КУРСОВИ РАЗЛИКИ	32	40
2. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ В Т.Ч.	**-32**	**-93**
- ОТРИЦАТЕЛНИ КУРСОВИ РАЗЛИКИ	-15	-57
- ДРУГИ ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	-13	-23
- РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ	-4	-13
Б11. Данъци върху дохода	**36**	**82**
1. КОРПОРАТИВЕН ДАНЪК	37	83
2. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ	-1	-1

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

Отчет за паричните потоци по прекия метод
на СПРИНТЕР ООД, ЕИК 111510016
към 31.12.2009 г.

(хил. лева)

	годината, приключваща на 31 декември 2009	годината, приключваща на 31 декември 2008
Парични потоци от оперативни дейности		
Потоци от дейността	203	903
Платени лихви	-17	-93
Платени данъци върху дохода	-83	-141
Нетен поток, генериран от оперативни дейности	**103**	**669**
Парични потоци от инвестиционни дейности		
Покупки на имоти, машини и съоръжения		-315
Нетен поток, използван е инвестиционни дейности	**0**	**-315**
Парични потоци от финансови дейности		
Изплащане на заеми	-74	-343
Нетен поток, използван във финансови дейности	**-74**	**-343**
Нетно (намаляване)/нарастване на пари, парични еквиваленти и банков овърдрафт	**29**	**11**
Пари, парични еквиваленти и банков овърдрафт в началото на годината	**9**	**15**
Печалби/(загуби) от валутни разлики на пари и банков овърдрафт	32	-17
Пари, парични средства и банков овърдрафт в края на годината	**70**	**9**

Дата: 28.02.2010 г.

Съставил:
/Е. Георгиева/

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

Ръководител:
/Д. Луканов/

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

Заверен 14.06.2010 г.

0315 Петър Каменов
Регистриран одитор

Отчет за промените в собствения капитал
на СПРИНТЕР ООД, ЕИК 111510016
към 31.12.2009 г.

(хил. лева)

	основен капитал	неразпределена печалба	резерви					ОБЩО	неконтролиращо участие	ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ
			превеждане на чуждестранна дейност	финансови активи на разположение за продажба	хеджиране на паричен поток	резерв от преоценка	други			
Салдо на 1 януари 2008	**5**	**1790**						**1795**		**1795**
Общ всеобхватен доход	**5**	**1790**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1795**	**0**	**1795**
Неразпределена печалба/загуба		**768**						**768**		**768**
Други изменения, които се отразяват в капитала	**0**	**-6**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-6**	**0**	**-6**
Салдо към 31 декември 2008	**5**	**2552**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2557**	**0**	**2557**
Салдо на 1 януари 2009	**5**	**2552**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2557**	**0**	**2557**
Общ всеобхватен доход	**5**	**2552**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2557**	**0**	**2557**
Общ всеобхватен доход за периода		**341**						**341**		**341**
Операции със собственици, които пряко се отразяват в капитала	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо сделки със собственици	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Други изменения, които се отразяват в капитала		**-7**						**-7**	**0**	**-7**
Салдо към 31 декември 2009	**5**	**2886**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2891**	**0**	**2891**
								2891		**2891**

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Дата: 28.02.2010 г.

Съставил: /Е. Георгиева/

Ръководител:

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

Заверен 14.06.2010 г.

0315 Петър Каменов
Регистриран одитор

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

BICYCLE SPRINTER COMPONENTS & ACCESSORIES

ПОЯСНЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
за 2009 година

ГФО на дружеството е изготвен на основание изискванията на Международните стандарти за финансови отчети, Международните счетоводни стандарти и разясненията към тях.

I.СОБСТВЕН КАПИТАЛ.

1.Основен капитал /А7/.

Основният капитал на Спринтер е 5000 лв, разпределен в 50 дяла с номинална стойност 100 лева всеки. Структурата на основния капитал е описана подробно в пояснителните сведения към счетоводния баланс.

2. Финансов резултат /А8/.

Финансовият резултат се състои от:

- счетоводна печалба – 377 262 лева;
- корпоративен данък върху печалбата – 36 757 лева;
- печалба - 340 972 лева;
- печалба от предходни години – 2 545 402 лева, осчетоводена като неразпределена печалба.

Ръководството възнамерява печалбата от отчетния период в размер на 340 971 лева, да се разпредели 100 % като неразпределена печалба от минали години. От същата да се изплати дивидент – 150 000 лева.

II.ТЕКУЩИ АКТИВИ.

1. Търговски и други вземания /А4/.

А/ Вземания от свързани предприятия, в това число:

- Крос ООД – 2 876 038 лева – за продажба на велосипедни джанти.

Б/ Платени аванси на доставчици:

- в щатски долари – 189 154 щатски долара с левова равностойност – 258 024 лева.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

В/ Данък върху добавената стойност за възстановяване – от м.11 и 12.2009 г. – 66 705 лева.

Г/ От клиенти, в това число:

- в евро – 22 867 евро с левова равностойност – 44 724 лева;
- в лева – 12 495 лева.

Д/ Други вземания – 843 лева надпреведена сума на персонала. Същата е възстановена през м.01.2010 година.

2. Материални запаси /А3/.

Представляват:

- материали за производство – 361 332 лева;
- продукция – готови велосипедни джанти и обръчи на склад – 42 716 лева.

3. Парични средства /А5/.

А/ Парични средства в брой:

- в лева – 32 662 лева.

Б/ Парични средства по разплащателни сметки:

- в щатски долари – 159 щатски долара с левова равностойност - 217 лева;
- в евро – 18 811 евро с левова равностойност – 36 791 лева;
- в лева – 205 лева.

4. Разходи за бъдещи периоди /А6/

- суми по застрахователни договори за 2010 година – 5 955 лева.

III. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ.

1. Имоти, машини и съоръжения /А1/.

База за оценяване на нетекущите материални активи в СПРИНТЕР ООД представлява тяхната цена на придобиване, както и съпътстващите разходи по доставката и въвеждането им в експлоатация.

Полезният живот на активите се определя при тяхното придобиване и въвеждане в експлоатация от техническа комисия. Прилага се линеен метод на амортизация. За нетекущите материални активи дружеството съставя счетоводен и данъчен амортизационен план.

Определената амортизационна норма за машините и оборудването е 30%.

2. Вземания по отсрочени данъци /А2/ – 2 138 лева, формирани при преобразуване на финансовия резултат с неизплатените заплати и провизираните отпуски за м. 12.2009 година.

IV. ТЕКУЩИ ПАСИВИ.

1. Търговски задължения /А9/.

А/ Задължения към доставчици, в това число:

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

- в евро – 41 378 евро с левова равностойност – 80 929 лева;
- в лева – 124 094 лева.

Б/ Задължения по получени аванси за изработка на велосипедни джанти, в това число:
- в евро – 1 125 евро с левова равностойност – 2 200 лева.

В/ Задължения към свързани предприятия, в това число:
- Крос ООД – 829 462 лева – за закупени материали
- Крос Лоджистикс ООД – 7 943 лева - за транспортни услуги

2. Задължения за корпоративен данък /А10/– данък по годишна декларация за 2009 г. в размер на 36 757 лева, формиран от корпоративен данък след преобразуване – 37 475 лева и корекция в намаление на основание чл.75. ал. 3 от ЗКПО – 718 лева.

3. Други текущи пасиви /А12/.

А/ Неизплатени заплати на персонала за м. 12.2009 г. – 22 173 лева.

Б/ Задължения към осигурителни организации, в това число:
- социално осигуряване – 4 957 лева;
- здравни осигуровки – 2 174 лева;
- универсален пенсионен фонд и фонд гарантирани вземания – 1 211 лева
- задължения по провизирани отпуски – 339 лева

В/ Други данъчни задължения – 2 269 лева данък върху доходите на физическите лица.

Г/ Други задължения, в това число:
- запори върху трудови възнаграждения – 137 лева
- нефактурирани доставки на материали – 24 791 лева
- задължение по договор за ОДИТ 5 500 лева

V. ОТЧЕТ ЗА ВСЕОБХВАТНИЯ ДОХОД.

1. Нетни приходи от продажби /Б1/.

Общ размер - 5 976 512 лева, в това число от свързани фирми:
- продукция – 5 932 213 лева;
- услуги – 44 299 лева;

Сделките със свързани фирми са на стойност 5 239 309 лева или 88% от общия размер на нетните приходи от продажби. Същите са по цени, които не се отличават от пазарните, прилагани с несвързани контрагенти.

2. Други приходи /Б2/ - 63 109 лева от продажба на материали, 10 478 лева от продажба на алуминиеви отпадъци и 448 лева от безплатни мостри.

3. Разходи за обичайна дейност /Б4 – Б11/:

А/ За материали – 4 503 035 лева;

Б/ За външни услуги – 157 057 лева:
- в това число по договор за ОДИТ – 11 000 лева;

В/ Амортизационни отчисления – 301 876 лева;

Г/ За възнаграждения и осигуровки – 231 475 лева;

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Д/ Други разходи – 66 565 лева, в това число балансова стойност на продадени материали – 53 053 лева

Е/ Разходи по финансови операции – 1 117 лева

Ж/ Данък върху дохода – 37 474 лева и отсрочен данък в размер на (1 184) лева.

З/ Дружеството не формира друг всеобхватен доход.

VI. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ.

1. Парични потоци от основна дейност.

В тях е отчетено движението на парични средства извършено в брой и през разплащателните сметки на СПРИНТЕР ООД.

2. Парични потоци от финансова дейност.

Дружеството облужва кредит към РАЙФАЙЗЕНБАНК ЕАД. В този раздел са отразени плащанията по главница и лихви по посочения кредит. Същия е изплатен изцяло през 2009 година.

3.Политика по отношение управлението на риска.

Дейността на дружеството създава предпоставки за излагане на валутен, кредитен и лихвен риск. Дружеството не използва финансови инструменти за намаляване на финансовите рискове.

СЪСТАВИЛ:
/Е. Георгиева/

УПРАВИТЕЛ:
/Л. Л[illegible]анов/

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Sprinter Ltd, Montana
SPRINTER
Спринтер ООД, 3400 Монтана