СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ЕКСТРА ЕООД
Към 31.12.2008 г.

Активи			Пасиви		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предишна година		Текуща година	Предишна година
а	1	2	а	1	2
I. Записан, но неизискан капитал			А. Собствен капитал		
II. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	8	8
1. Нематериални активи			II. Премии от емисии	-	
1. Програмни продукти			III. Резерви от преоценки и други		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, търговски репутация и други подобни права и активи	1	2	IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоплатени разходи и начислени приходи в процес на изпълнение			2. Резерв съгласно устава и условията за издаване	-	
Общо за група II:	1	2	3. Резерв съгласно учредителния акт		
III. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	230	247	Общо за група IV:		
- земи	5	5	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	225	242	- неразпределена печалба	7	3
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	14	17	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	24	101	Общо за група V:	7	3
4. Предоплатени разходи и дълготрайни материални активи в процес на изпълнение			VI. Текуща печалба (загуба)	(105)	6
Общо за група II:	278	1 035	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	(93)	14
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. Данъци за плащане, 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 номинална стойност ____ хил. лв.	X	X	1. Облигационни заеми и задължения по облигационни заеми, в т.ч.:	-	
Общо за група III:			- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	979	1 035	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	445	450
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година	445	450
1. Суровини и материали	10	5	3. Получени аванси, в т.ч.:		
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	5	9	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- стоки	5	9	- до 1 година		
4. Предоплатени разходи			- над 1 година		
Общо за група I:	15	14	5. Задължения по облиги, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	60		- над 1 година		
- над 1 година	60		6. Задължения по акцептирани и авалирани менителници, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани лица и асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	10		- над 1 година	-	
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	715	579
Общо за група II:	70		- до 1 година		579
III. Инвестиции			- над 1 година	715	
1. Дялове и акции в предприятия от групата			9. Задължения по данъци, в т.ч.:		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност ____ хил. лв.	X	X	- до 1 година		
3. Други ценни книжа			- над 1 година	-	
Общо за група III:			10. Осигурителни задължения, в т.ч.:	1	
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	1	
- в брой			- над 1 година	-	
- безсрочни влогове (депозити)		20	11. Задължения по бюджети		
Общо за група IV:		20	- до 1 година		
			- над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	90	34	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	1 162	1 059
			- до 1 година	1	579
			- над 1 година	1 161	480
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	1 069	1 073	СУМА НА ПАСИВА	1 069	1 073

Дата на съставяне:
01/31/2009 2009

Съставител:

ОКОЛОВА ЮЛИЯНА

Ръководител:

ЕКСТРА ЕООД

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ЕКСТРА ЕООД
За 2003 г.

Наименование на разходите	Сума (хил.лв)	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	49	214
а) суровини и материали	30	115
б) външни услуги	19	99
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	1	15
а) разходи за възнаграждения	1	14
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	-	1
- вноски, начислявани от лицата		
4. Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.:	69	57
а) разходи за амортизации и обезценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	69	49
- разходи за амортизации	69	49
- загуби от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	5	150
а) балансова стойност на продадени активи	3	148
б) глоби	-	
Общо разходи за оперативната дейност	113	436
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестиции, признати като текущи (краткотрайни) разходи, в т.ч.:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	49	20
- разходи, свързани с предприятия от група	-	
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	49	20
Общо разходи за обичайната дейност	163	448
8. Печалба от обичайната дейност		6
9. Извънредни разходи	1	
Общо разходи	164	448
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		6
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, намаляващи печалбата		
13. Печалба		6
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	164	454

Наименование на приходите	Сума (хил.лв)	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби (в т.ч.):	87	37
а) продукция		
б) стоки	16	18
в) услуги	42	19
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по собствени нужди		
4. Други приходи, в т.ч.:	1	417
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативната дейност	68	454
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи		
Общо приходи от обичайната дейност	68	454
8. Загуба от обичайната дейност	(96)	
9. Извънредни приходи		
Общо приходи		454
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	164	-
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	164	
Всичко (Общо приходи + 11)		454

Дата на съставяне:
Варна, 03.03.2003 г.

Съставител: ФИЛОЗОВА ТОНЧЕВА

Ръководител: ЕКСТРА ЕООД ВАРНА ТОНЧЕВА

СПРАВКА

за нетекущите(дългострайните) активи към 31.12.2008 година

ЕКСТРА ЕООД

(лев.ст.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последвана оценка		Преоценена стойност (1+5-6)	Амортизация				Последвана оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през периода	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	отчетната през периода	Отчетната през периода	в края на периода (9+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от разработ дейност															
2. Концепти, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2			2			2		1		1			1	1
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:	2			2			2		1		1			1	1
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	954	-	-	954	-	-	954	37	37	-	74	-	-	74	880
- земи	5		-	5			5								5
- сгради	949			949			949	37	37		74			74	875
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	19	1		20			20	2	4		6			6	14
3. Оборудване и други	114	1		115			115	13	18		31			31	84
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	1 087	2	-	1 089			1 089	52	59		111			111	978
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции в дъщерни предприятия от групи															
2. Предоставени заеми на предприятия от групи															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	1 089	2	-	1 091			1 091	52	60		112			112	979

Дата на съставяне:
Бургас,05.03.2009 г.

Съставител: ФЕОДОРА ЕЛИСЕЕВА

Ръководител: ДЕНКА ТОШМАКОВА

Нетекущите активи на съответствят

ОТЧЕТ

за паричните потоци

ЕКСТРА ЕООД

За 2008 г.

	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						
1	Парични потоци, свързани с търговски вземания	124	105	19	420	314	106
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1	(1)		15	(15)
4	Парични потоци, свързани с данъци, мита, такси, глоби и други подобни			-			-
5	Парични потоци от застрахователни и осигурителни плащания курсови разлики			-			-
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7	Плащания при разпределение на печалби			-			-
8	Други парични потоци от основна дейност			-			-
	Нетен паричен поток от основна дейност (А)	*124*	*106*	*18*	*420*	*329*	*151*
Б.	Парични потоци от инвестиционна дейност						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)		112	(112)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с лихви, дивиденти и други подобни			-			-
4	Парични потоци от бизнес-комбинации - придобивания			-			-
5	Парични потоци от застрахователни и осигурителни плащания курсови разлики			-			-
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
	Нетен паричен поток от инвестиционна дейност (Б)		2	(2)		112	(112)
В.	Парични потоци от финансова дейност			-			-
1	Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			-			-
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	41		41			-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	25	53	(28)	9	16	(7)
4	Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни		49	(49)		18	(18)
5	Плащания по задължения по финансов лизинг договори			-			-
6	Парични потоци от застрахователни и осигурителни плащания курсови разлики			-			-
7	Други парични потоци от финансова дейност			-			-
	Нетен паричен поток от финансова дейност (В)	66	102	(36)	9	34	(25)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	190	210	(20)	429	475	14
Д.	Парични средства в началото на периода			20			6
Е.	Парични средства в края на периода						20

Дата:
Бургас,05.03.2009 г.

Съставител:
ФЕОДОРА ЕЛИСЕЕВА

Ръководител:
ЕКСТРА ЕООД БУРГАС

ОТЧЕТ
за собствения капитал
ЕКСТРА ЬООД
За 2008 г.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последваща оценка	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	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							9			14
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							9			14
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период											-
7. Разпределение на печалба в т. ч.										(105)	(105)
- за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последваща оценка на активи и пасиви								(2)			(2)
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5							7		(105)	(93)
12. Промени от прилагане на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	7	-	(105)	(93)

Дата на съставяне:
Бургас,05.03.2009 г.

Съставител:
ФЕОДОРА ЕЛИСЕЕВА

Ръководител:
ДЕНКА ТОПЪЛАКОВА

Приложение към Годишния финансов отчет на ЕКСТРА ЕООД към 31.12.2008 г., Съгласно т.24 от СС 1 – Представяне на финансови отчети

ПРЕДСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1.1 Оценка на дълготрайните материални активи

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Възприетия праг на същественост е 700.00 лв. за класифицирането на един дълготраен актив като такъв. В баланса ДМА се записват по балансова стойност , т.е. цена на придобиване , намалена с натрупаните амортизации . Дружеството използва линеен метод на амортизация за всички активи.Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизуемия актив.Приетите норми на амортизация са показани в таблица 1 :

Сгради	4 %
машини	30 %
компютри	50 %
автомобили	25 %
Стопански инвентар/ офис обзавеждане/	15 %

1.2 Оценка на материалните запаси

Оценката на материалните запаси при тяхното потребление става по средно претеглена стойност.
Себестойността на готовата продукция е съставена от материали,преки разходи за труд и социално/здравно осигуряване, други преки разходи (вкл.външни услуги и амортизации) и непреки разходи,свързани с производството , но изключва финансови разходи. Нетната реализуема стойност е оценка на продажната цена, при нормално протичане на дейността , намалена с разходите за продажба.

1.3 Вземания и задължения

Класифицирани са в две основни групи
-дългосрочни – ликвидни след повече от една година
-краткосрочни – с ликвидност до една година .
Вземанията от клиенти в чуждестранна валута са оценяват по заключителен валутен курс на БНБ при съставяне на Годишния отчет и курсовите разлики се признават като текущи приходи и разходи . Сумите за 2008 г. са посочени в Отчета за приходите и разходите. Дружеството няма несъбираеми вземания.
Заключителни валутни курсове към 31.12.2008 г.:
1 щатски долар се равнява на 1.38731 лева
1 ЕВРО се равнява на 1.95583 лева

1.4 Парични средства

Паричните средства в каса и по банкови сметки са оценени по номиналната им стойност , а тези в чуждестранна валута – по заключителен курс на БНБ към датата на отчета. За целите на съставяне на Отчета за паричните потоци , парите са представени като неблокирани пари в каса и в банки. Отчетът за паричните потоци е изготвен по прекия метод.

1.5 Собствен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2008 г. внесения напълно основен капитал е в размер на 5000 лв. (пет хиляди лева) и е разпределен в 50 дяла всеки от по 100 лв.(сто лева) всеки.
Печалбата от предходен период е размер на 7 хил.лева и е неразпределена.
Загубата от текущия период е в размер на 105 хил.лева. и е в резултат на слабия туристически сезон и високите разходи за амортизация и лихви по банкови заеми.

1.6 Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността за стоки и услуги се начисляват в момента на тяхното възникване , независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването на за причинна и следствена връзка между тях. Приходите и разходите за лихви се признават към момента на възникването им съгласно договора , т.е. когато станат дължими.
Приходите и разходите по видове са посочени в Отчета за приходите и разходите.

05.03.2009 г.

Съставител: Феодора Елисеева

Управител: Денка Тошмакова