

Счетоводна политика 2009 година

„ПЕЛТЕКОВ“ ООД Пловдив прилага счетоводна политика, разработена въз основа на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Няма промяна в счетоводната политика на дружеството в сравнение с предходната година.

Годишният финансов отчет на „ПЕЛТЕКОВ“ ООД е съставен към 31.12.2009 г. и е изготвен на 18.03.2010г. Данните в годишния счетоводен отчет са представени в български лева, а стойностите са посочени в хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е изготвен при условия на действащо предприятие. Фирмата няма намерение да преустанови дейността си.

Годишният финансов отчет е изготвен на принципа на текущо начисляване с изключение на отчета за паричния поток. При съставянето му са спазени следните основни счетоводни принципи: предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, запазване на счетоводната политика от предходния счетоводен период, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Дружеството осъществява счетоводството си на основата на документална обусловеност на стопанските операции.

Всички приходи, разходи, вземания и задължения са начислени в момента на тяхното възникване.

Придобитите дълготрайни материални активи имат изготвени амортизационни планове.

Задълженията и вземанията на дружеството са показани по вида на тяхното възникване.

Дружеството няма дългосрочни вземания и задължения.

В отчета за приходите и разходите по икономическите елементи най-голям относителен дял имат разходите за трудови възнаграждения и разходите за външни услуги.

Отчетът за паричните потоци представя паричните потоци през отчетния период, групирани по основна инвестиционна и финансова дейност, чрез пряк метод.

18.03. 2010 год.
гр.Пловдив

Управител:.....

Инж. Т. Пелтеков /

Счетоводител:.....

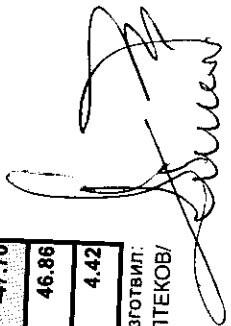
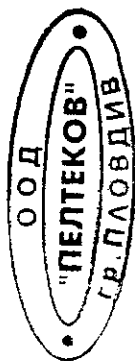
/ Б. Петрова /



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК									
НА ПЕЛТЕКОВ ООД									
към <<31.12.2009>>									
Наименование на паричните потоци									
А. Парични потоци от основната дейност									
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		142.97	131.06	11.91	273.09	274.45			
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			-1.36
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		0.00	11.67	-11.67	0.00	17.74			0.00
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни				0.00					-17.74
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики									0.00
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		0.00	2.45	-2.45	0.00	2.51			-2.51
7. Плащания при разпределения на печалби				0.00					0.00
8. Други парични потоци от основна дейност		0.00	0.51	-0.51	0.00	25.50			-25.50
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		142.97	145.69	-2.72	273.09	320.20			-47.11
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност									
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
4. Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				0.00					0.00
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
В. Парични потоци от финансова дейност									
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
4. Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденди и др. подобни		0.01	0.00	0.01	0.09	0.19			-0.10
5. Плащания на задължения по лизингови договори		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
7. Други парични потоци от финансова дейност		0.00	0.35	-0.35	0.00	0.49			-0.49
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		0.01	0.35	-0.34	0.09	0.68			-0.59

Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	142.98	146.04	-3.06	273.18	320.88	-47.70
Д. Парични средства в началото на периода			4.42			46.86
Е. Парични средства в края на периода		0.0	6.60		5.26	4.42

ИЗГОТВИЛ:
/инж. Т. ПЕЛТЕКОВ/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ					
на ПЕЛТЕКОВ ООД					
към 31.12.2009 г.					
Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а		2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0.0	0.0	1. Нетни приходи от продажби в т. ч.	127.5	280.4
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.	18.4	44.7	а) продукция	0.0	223.1
а) суровини и материали	2.5	3.9	б) стоки, материали и ДА	103.0	52.3
б) външни услуги	15.9	40.8	в) услуги	24.5	5.0
3. Разходи за персонала, в т. ч.	11.8	18.1	2. Увеличение на запасите от готова продукция и незавършено производство	0.0	0.0
а) Разходи за възнаграждения	10.1	15.1	3. Разходи за придобиване на активи по сторански начин	0.0	0.0
б) Разходи за осигуровки, в т. ч.	1.7	3.0	4. Други приходи, в т. ч.	0.6	0.0
- осигуровки, свързани с пенсии	1.2	2.2	- приходи от финансираня	0.6	0.0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.	11.8	2.7	Общо приходи от оперативна дейност	128.1	280.4
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.	11.8	2.7	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.	0.0	0.0
- разходи за амортизация	11.8	2.7	- приходи от участия в предприятия от група	0.0	0.0
- разходи от обезценка	0.0	0.0	6. Приходи от инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.	0.0	0.0	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.	0.0	0.1

а) балансова стойност на продадените активи	80.6	181.4	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии	0.0	0.0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0.0	0.0
Общо разходи за оперативна дейност	123.2	65.5	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0.0	0.0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	0.0	0.0	Общо финансови приходи (5+6+7)	0.0	0.1
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0.0	0.0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	0.0	0.7			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0.0	0.0			
Общо финансови разходи (6+7)	0.0	0.7			
Общо разходи за обичайна дейност	123.2	66.2	Общо приходи от обичайна дейност	128.1	280.5
8. Печалба от обичайна дейност	4.9	247.6	8. Загуба от обичайна дейност	0.0	0.0
9. Извънредни разходи	0.0	0.0	9. Извънредни приходи	0.0	0.0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	123.2	66.2	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	128.1	280.5
10. Счетоводна печалба	4.9	32.9	10. Счетоводна загуба	0.0	0.0
11. Разходи за данъци от печалбата	0.4	0.0			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	4.5	32.9	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0.0	0.0
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	128.1	280.5	Всичко (Общо приходи + 11)	128.1	280.5
				0.4	-0.0

изготвил:
/инж. Т. ПЕЛТЕКОВ



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ										
НА ПЕЛТЕКОВ ООД										
към <31.12.2009>>										
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Целеви резерви - общи	Целеви резерви - специализирани	Целеви резерви - други	Финансов резултат печалба	Финансов резултат загуба	Резерв от преводи	Общо собствен капитал
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	9.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	39.6	19.8		29.7
Промени в счетоводната политика										
Грешки										
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	9.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	39.6	19.8	0.0	29.7
- увеличение	0.0									0.0
- намаление	-0.0					0.0				0.0
2. Финансов резултат за текущия период										0.0
3. Разпределение на печалба в т.ч.							4.9	0.0		4.9
- за дивиденди										0.0
4. Покриване на загуба										0.0
5. Последващи оценки на активи и пасиви			0.0							0.0
- увеличение			0.0							0.0
- намаление			-0.0							0.0
6. Други изменения в собствения капитал										0.0
Салдо към края на отчетния период	9.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	44.5	19.8	0.0	34.6
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	9.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	44.5	19.8	0.0	34.6

изготвил:
/инж. Т. ПЕЛТЕКОВ/



Справка за дълготрайните активи														
НА ПЕЛТЕКОВ ООД														
към <31.12.2009>>														
Показатели	Отчетна стойност	на дълготрайните активи	на излезли през периода	към края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване	Преоценка	В начало	Начислена	Отписана	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване	Преоценка
в начало на периода	на постъпили през периода	на дълготрайните активи	на излезли през периода	към края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване	Преоценка	В начало	Начислена	Отписана	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване	Преоценка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ														
1. Продукти от развойна дейност	2	0	0	2	0	0	2	2	0	0	2	0	0	2
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни пр.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Търговска репутация														
4. Предоставени аванси и НА в процес на изграждане	0	0	0	0				0						0
Общо за група I:	2	0	0	2	0	0	2	2	0	0	2	0	0	2
II. ДМА														
1. Земи и сгради, в т. ч.:	6	0	0	6	0	0	6	1	0	0	1	0	0	1
- земи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- сгради	6	0	0	6	0	0	6	1	0	0	1	0	0	1
2. Машины, тр. средства	16	0	0	16	0	0	16	11	1	0	12	0	0	12
- машини и оборудване	16	0	0	16	0	0	16	11	1	0	12	0	0	12
- транспортни средства	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Съоръжения и други	52.2	0.0	0.0	52.2	0.0	0.0	52.2	14.0	10.1	0.0	24.1	0.0	0.0	24.1
- съоръжения	50.0	0.0	0.0	50.0	0.0	0.0	50.0	11.8	10.1	0.0	21.9	0.0	0.0	21.9
- офис обзавеждане	2.2	0.0	0.0	2.2	0.0	0.0	2.2	2.2	0.0	0.0	2.2	0.0	0.0	2.2
- други	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	0	0	0	0			0							0
Общо за група II:	74	0	0	74	0	0	74	26	11	0	37	0	0	37

III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ													
1. Акции и дялове на предприятия от група													
2. Предоставени заеми на предприятия от група													
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо ДА (I + II + III + IV)	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39	37

ИЗГОТВЯЩИ
ИНЖ. Т. ПЕЛТЕКОВ

О О Д
"ПЕЛТЕКОВ"
ГР. ПЛОВДИВ

Баланс			Тази колона			Тази колона
НА ПЕЛТЕКОВ ООД						
към <<31.12.2009>>						
АКТИВ			ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Сума	Сума	Раздели, групи, статии	Сума	Сума	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година	
а	1	2	а	1	2	
A. Записан, но невнесен капитал	0.0	0.0	A. Собствен капитал			
Б. нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	9.9	9.9	К-т с/ка 101
I. Нематериални активи			В. Резерв от емисии	0.0	0.0	К-т с/ка 108
			с стойности се получават,			Премии, кързани
1. Продукти от развойна дейност	0.0	0.0	II. Резерв от последващи	0.0	0.0	К-т с/ка 112
			сценки			резерви
			212			
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, прогр. продукти и други права и активи	0.0	0.0	Д. Резерв			
			с/ка 213			
			Права върху интелектуална собственост			
3. Търговска репутация	0.0	0.0	Г. Законови резерви			
			с/ка 231			
			Положителна			
4. Предоставени аванси и НДА в процес на изграждане	0.0	0.0	З. Резерв, свързан с изкупени			
			с/ка 613-НДА			
Общо за група I:	0.0	0.0	З. Резерв, съгласно учредителен	0.0	0.0	К-т с/ка
			акт			К-т
II. Дълготрайни материални активи			Б. Други резерви	0.0	0.0	К-т с/ка 117
			с стойности се получават,			Други резерви
1. Земи и сгради, в т.ч.:	5.2	5.4	Общо за група IV:	0.0	0.0	
- земи	0.1	0.1	Д-т			
			с/ка 201			
			Земи			
- сгради	5.1	5.3	Д-т			
			с/ка 203			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3.7	5.1	Д-т			
			с/ка 204			
			Машини и оборудване			
3. Съоръжения и други	28.1	38.2	Д-т	39.6	12.6	К-т с/ка 122
			неразпределена печалба			Неразпределе печалба
			с/ка 206			от
			Съоръжения			минали години
			Д-т			
			с/ка 207			
			Офис			

4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	0.0	0.0	Д-т с/ка 613-ДМА	-16.9	-19.8	Д-т с/ка 121
Общо за група II:	37.0	48.7	Общо за група V:	22.7	-7.2	непокрита
III. Дългосрочни финансови активи			VI. Текуща печалба (загуба)	4,8	32.9	
1. Акции и дялове в предпр. от група	0.0	0.0	Общо за раздел А:	37.4	35.6	
2. Предоставени заеми на пр. от група	0.0	0.0	Д-т с/ка 261			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0.0	0.0	Д-т с/ка 222			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0.0	0.0	Д-т с/ка 262	0.0	0.0	К-т с/ка 497
5. Дългосрочни и инвестиции	0.0	0.0	Д-т с/ка 263	0.0	0.0	К-т с/ка 94
6. Други заеми	0.0	0.0	Д-т с/ка 264	0.0	0.0	К-т с/ка 94
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.	X	X	Общо за раздел Б:			
Общо за група III:	0.0	0.0	В. Задължения			
IV. Отсрочени данъци	0.0	0.0	Д-т с/ка 265	0.0	0.0	К-т с/ка 53
Общо за раздел Б:	37.0	48.7	1. Облигационни заеми, в т.ч.: до 1 година	0.0	0.0	
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	0.0	0.0	
I. Материални запаси			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: до 1 година	0.0	0.0	К-т с/ка 151
1. Суровини и материали	0.0	0.0	Д-т с/ка 301	0.0	0.0	К-т с/ка 151
2. Незавършено производство	0.0	0.0	Д-т с/ка 302	0.0	0.0	К-т с/ка 152
3. Продукция и стоки, в т.ч.: - продукция	26.0	13.0	Д-т с/ка 303	0.0	0.0	К-т с/ка 153
- стоки	0.0	0.0	Д-т с/ка 304	23.6	22.0	К-т с/ка 154
4. Предоставени аванси	0.0	0.0	Д-т с/ка 305			К-т с/ка 155
Общо за група I:	26.0	13.0	Общо за раздел В:			
II. Вземания			1. Задължения по полици, в т.ч.: до 1 година			
1. Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.	29.9	19.3	Д-т с/ка 401	0.0	0.0	К-т с/ка 405
- над 1 година			Д-т с/ка 402			К-т с/ка 406
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: - над 1 година	0.0	0.0	Д-т с/ка 403	0.0	0.0	К-т с/ка 407
			Д-т с/ка 404			К-т с/ка 408

- над 1 година			- над 1 година			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0.0	0.0	Д-т с/ка 406 Разчети по доставки в асоциирани и смесени предприятия Д-т с/ка 416 Разчети	46.5	40.5	К-т с/ка 42 Персонал и съдружници К-т с/ка 451 Разчети с общините К-т с/ка 52
- над 1 година			- над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:	8.0	12.7	Д-т към персонала, в т.ч.:	0.0	0.0	К-т с/ка 42 Персонал и съдружници
			с/ка 42 Персонал и съдружници Д-т с/ка 44 Вземания по липси, начети и			
- над 1 година			- над 1 година			
Общо за група II:	37.9	32.0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	6.7	6.5	К-т с/ка 5
III. Инвестиции			- над 1 година			
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	0.6	0.0	К-т с/ка 451 Разчети с общините К-т
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил. лв.			- над 1 година			
3. Други инвестиции			Общо за раздел В:	70.1	62.5	
Общо за група III:	0.0	0.0	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0.0	0.0	
IV. Парични средства в т.ч.:			- финансирания	0.0	0.0	К-т с/ка 753 финансиране
- в брой	0.0	2.4	Д-т приходи за бъдещи периоди	0.0	0.0	К-т с/ка 751 ефинансови
- в безсрочни сметки (депозити)	6.6	2.0	Общо за раздел Г:	0.0	0.0	
			с/ка 503 Разплащателна сметка			

Общо за група IV:	6.6	4.4				
Общо за раздел В:	70.5	49.4				
Г. Разходи за бъдещи периоди	0.0	0.0	Д-т	0	0.0	Контролни
Сума на актива (А+Б+В+Г)	107.5	98.1	Сума на пасива (А+Б+В+Г)	107.5	98.1	Борове

изготвил
/инж.Т.ПЕЛТЕКОВ/

