

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ГЕРАСИМОВ" ООД - ЕИК 103138687
към 31.12.2009 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но не внесен капитал			A. Собствен капитал	5,00	5,00
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. Нематериални активи			II. Средства на собственици	106,00	201,00
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензии,			IV. Резерви		
3. Търгоеска репутация			1. Законови резерви	13,00	13,00
4. Предоставени аванси			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0,00	0,00	3. Резерв съгласно учред. акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0,00	65,00	Общо за група IV:	13,00	13,00
- земи	0,00	65,00	V. Натрупана печалба (загуба) от мин. години, в т. ч.:		
- сгради	0,00	0,00	- неразмразена печалба	96,00	90,00
2. Машини, производствено оборудване и апаратура, МПС	151,00	203,00	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	0,00	0,00	Общо за група V:	96,00	90,00
4. Предоставени аванси			VI. Текуща печалба (загуба)	-160,00	6,00
Общо за група II:	151,00	268,00	Общо за раздел A:	60,00	315,00
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:	0,00	0,00
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции			1. По търговски заеми, в т. ч.:	180,00	219,00
номинална стойност в хил. лв.			до 1 година	180,00	180,00
Общо за група III:	0,00	0,00	над 1 година	0,00	39,00
IV. Отсрочени данъци	1,00	1,00	2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	667,00	1076,00
Общо за раздел Б:	152,00	269,00	до 1 година	90,00	0,00
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	577,00	1076,00
I. Материални запаси			3. Получени лизинги, в т. ч.:	133,00	194,00
1. Суровини и материали	0,00	0,00	до 1 година	0,00	0,00
2. Незавършено производство			над 1 година	133,00	194,00

3. Продукция и стоки, в т. ч.:			4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	471,00	507,00
- продукция	0,00	0,00	до 1 година	471,00	507,00
- стоки	889,00	1019,00	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения към свързани предприятия, в т. ч.:	0,00	0,00
Общо за група I:	889,00	1019,00	до 1 година	0,00	0,00
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	349,00	130,00	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:		
над 1 година	124,00		до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с:		
3. Вземания от свързани предприятия, в т. ч.:	105,00	893,00	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	0,00	0,00	8. Други задължения, в т. ч.:	10,00	31,00
над 1 година	0,00	0,00	до 1 година	10,00	31,00
Общо за група II:	454,00	1023,00	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т. ч.:	1,00	1,00
1. Акции и дялове предприятия от група			до 1 година	1,00	1,00
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			други задължения	0,00	2,00
3. Други инвестиции			до 1 година	0,00	2,00
Общо за група III:	0,00	0,00	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	9,00	28,00
- в брой	2,00	9,00	до 1 година	9,00	28,00
- в безсрочни сметки (депозити)	3,00	0,00	над 1 година		
Общо за група IV:	5,00	9,00	Общо за раздел В, в т. ч.:	1461,00	2027,00
Общо за раздел В:	1348,00	2051,00	до 1 година	1047,00	718,00
Г. Разходи за бъдещи периоди	21,00	22,00	над 1 година	970,00	1309,00
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1521,00	2342,00	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1521,00	2342,00

Дата на съставяне: 22.03.10г

Съставител:

А. Петкова

Ръководител:

Ж. Караджиева



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

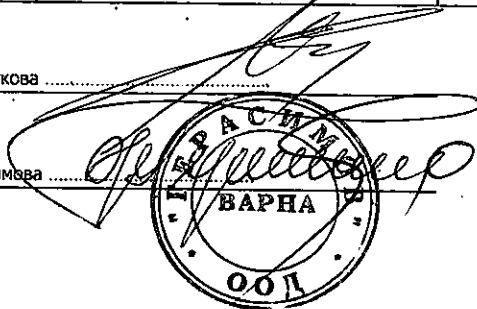
на "Герасимов" ООД ЕИК 103138687 за 2009 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	1440	3694
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	117	182	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	30	13	б) стоки	1403	3694
б) външни услуги	87	169	в) услуги	37	0
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	13	10	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	11	8	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	2	2	4. Други приходи, в т. ч.:	0	0
- осигуровки, свързани с пенсии	1	1	1 - приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	51	45	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1440	3694
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НДА, в т. ч.:	51	45	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциир. и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	51	45	приходи от участия в пред-4я от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми,		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	1351	3346	7. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	1348	3345	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1532	3583	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	1	2	2 Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	2			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	67	102			
а) разходи, - с предприятия от група					
б) отрицателни разлики					
Общо финансови разходи (6 + 7)	68	104			
8. Печалба от обичайна дейност	0	7	8. Загуба от обичайна дейност	92	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	1600	3687	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1440	3694
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	7	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	160	0
11. Разходи за данъци от печалбата		1			
12. Други данъци		0			
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	6	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	160	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1600	3694	Всичко (Общо приходи + 11)	1600	3694

Дата на съставяне: 22.03.2010г.

Съставител: Анна Петкова

Ръководител: Ж.Герасимова



Отчетна единица: **ООД ГЕРАСИМОВ**
 гр.Варна
 Община:

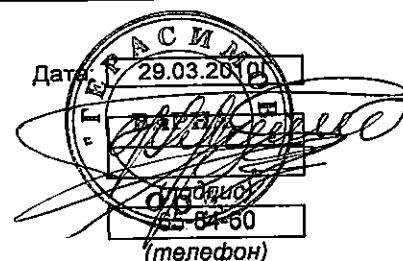
ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
 103138687

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2009 ГОДИНА

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Код на реда	Текущ период			Предходна година		
		постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1551	1242	309	3332	3365	(33)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61532						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		14	(14)		11	(11)
Парични потоци, свързани с лихви, комис., дивиденди и др.	61534						
Парични потоци от полож. и отриц. валутни курс. разлики	61535		1	(1)		2	(2)
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61536		2	(2)		5	(5)
Плащания при разпределения на печалби	61537						
Други парични потоци от основната дейност	61538		309	(309)		400	(400)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	61580	1551	1568	(17)	3332	3783	(451)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541					65	(65)
Парични потоци, свързани с кратк. финансови активи	61542						
Парични потоци, свързани с лихви, комис., дивиденди и др.	61543						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544						
Парични потоци от полож. и отриц. валутни курсови разл.	61545						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	61540					65	(65)
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емисия и обр. прид. на ценни книжа	61551						
Парични потоци от доп. Вн. и връщ. им на собствениците	61552		83	(83)	238	283	(45)
Парични потоци, свързани с получени или предост. засми	61553	201	43	158	1806	1151	655
Парични потоци, свързани с лихви, комис., дивиденди и др.	61554		62	(62)		97	(97)
Плащания на задължения по лизингови договори	61555						
Парични потоци от полож. и отриц. валутни курсови разл.	61556						
Други парични потоци от финансовата дейност	61557						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	61550	201	188	13	2044	1531	513
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	61560	1752	1756	(4)	5376	5379	(3)
Д. Парични средства в началото на периода	61570			9			12
Е. Парични средства в края на периода	61580			5			9

Ръководител: **ЖИВКА ИВАНОВА ГЕРАСИМОВА**
 Съставител: **АННА ИВАНОВА ПЕТКОВА**
 (име, презиме, фамилия)
 Лице за контакт: **АННА ИВАНОВА ПЕТКОВА**
 (име, презиме, фамилия)

Дата: **29.03.2010**

 (телефон)

Отчетна единица: ООД ГЕРАСИМОВ

Гр. (с.)

Община:

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

103138687

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2009 ГОДИНА

(може да не се попълва от предприятията, които съгласно критериите в Закона за малките и средните предприятия са определят като "Микро" или "Малки")

ПОКАЗАТЕЛИ	код на реда	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						фин. резултат от минали години		текуща	общо
					законови	резервот изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. Печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Салдо в началото на отчетния период	61610	5			13			201	90		6	315		
2. Промени в счетоводната политика	61620													
3. Грешки	61630													
4. Салдо след промените в счетоводната	61640													
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.	61650							(95)				(95)		
--- увеличение	61651													
--- намаления	61652							(95)				(95)		
6. Финансов резултат за текущия период	61660										(160)	(160)		
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :	61670													
в т.ч. за дивиденди	61671													
8. Покриване на загуба	61680													
9. Последващи оценка на активи и пасиви	61690													
--- увеличение	61691													
--- намаление	61692													
10. Други изменения в собствения капитал	61710													
11. Салдо към края на отчетния период	61720	5			13			106	90		(154)	60		
12. Промени от преводи на годишни	61730													
13. Собствен капитал към	61740	5			13			106	90		(154)	60		

Дата: 29.03.2010г.

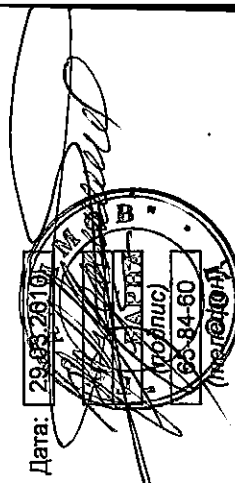
Ръководител: ЖИВКА ИВАНОВА ГЕРАСИМ

Съставител: АННА ИВАНОВА ПЕТКОВА

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: АННА ИВАНОВА ПЕТКОВА

(име, презиме, фамилия)



ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ КЪМ ГФО КЪМ 31.12.2009г

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ към 31 декември 2009 год.

1. Учредяване и регистрация

ООД "Герасимов" е регистриран в ВОС по фирмено дело №2735 /1996 год. Дружеството е със съдружници Иван Златков Герасимов и Живка Иванова Герасимова с по 50% дялово участие, които заедно и поотделно го представляват.

Предметът на дейност на търговеца е внос, износ и търговия с меса и месни произведения. Няма регистрирани подразделения.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на НСФОМСП. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2009 и за 2008 год. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

2.2 Сравнителни данни

Всички пера в отчета за финансовото състояние /баланса/, в отчета за всеобхватния доход/отчета за приходите и разходите/ и в отчета за паричния поток в годишния финансов отчет за 2009 год. са представени по един и същи начин както в отчета за 2008 год., така че е налице съпоставимост на данните.

2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Данъчния праг на същественост за признаване на ДМА е 700 лв.

2.3.2. Материалните запаси включват основно стоки. В себестойността на материалните запаси се включват разходите по закупуването и други преки разходи, свързани с доставката им, като транспортирането им. Финансовите разходи не се включват в стойността на материалните запаси.

Разходите за материални запаси се определят, като се използва метода – средно претеглена стойност.

При продажбата на материалните запаси тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответния приход.

2.3.3 Вземанията и Задълженията в лв са оценени текущо по стойността на тяхното възникване.

2.3.4 Паричните средства в лв са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса

2.4 Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод. По групи активи са прилагани следните норми

ДМА-трансп.сп-ва 20%

През годината не са извършвани промени в прилаганите амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

2.5 Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.6 Сделки със свързани лица

През 2009 г., както и преди това ООД "Герасимов" продължава да осъществява сделки с икономически свързаното ЕТ "Герасимов-Ж-65", където собственик е съдружника Живка Иванова Герасимова. Размера на закупените и предоставени от дружеството на търговеца стоки за 2009 г са в размер на 1 250 108 лв. В същото време размера на продадените от търговеца към дружеството стоки са в размер 150 145 лв и услуги в размер на 9 005 лв.

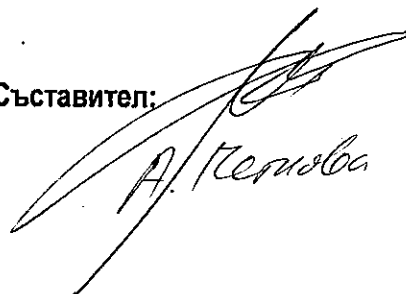
2.7. Обезценка на активи

През 2009 г., дружеството не е правил обезценка на ДМА, финансови активи и материални запаси.

2.8 Провизии, условни задължения и условни активи

През 2009 г няма отчетени такива.

Съставител:



Ръководител:

