

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2010 година

Приложение № 1 към СС 1

на "КАМИ - 90" ЕООД гр.Пазарджик, ул. "Росица" № 7, ЕИК 112585630

АКТИВ		ПАСИВ	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ
	Текуща година	Предходна година	
			Сума (в хил. лв.)
		1	2
A. Записан, но невенесен капитал			A. Собствен капитал
Б. Негушци (дълготрайни) активи			I. Записан капитал
1. Нематериални активи			II. Премии от емисии
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви
3. Търговска репутация			1. Законови резерви
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции
Общо за група I:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	18	18	Общо за група IV:
- земи	16	16	V. Нагрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:
- сгради	2	2	- неразмразена печалба
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	125	116	4 - непокрита загуба
3. Свържения и други	37	37	Общо за група V:
в т.ч. - свържения	41	75	VI. Текуща печалба (загуба)
- транспортни средства	47	4	Общо за раздел A:
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения
Общо за група II:	143	138	2. Провизии за данъци, в т.ч.:
III. Дългосрочни финансови активи			- отсрочени данъци
1. Акции и дялове в предприятия от група			3. Други провизии и сходни задължения
2. Предоставени заеми на предприятия от група			Общо за раздел B:
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			B. Задължения
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:
5. Дългосрочни инвестиции			до 1 година
6. Други заеми	204	0	над 1 година
7. Изкупени собствени акции			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:
номинална стойност	х	х	до 1 година
Общо за група III:	204	0	над 1 година
IV. Отсрочени данъци			3. Получени аванси, в т.ч.:
Общо за раздел B:	347	138	до 1 година
V. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година

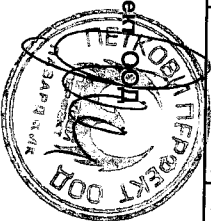
а	1	2	а	1	2
материални запаси					
1. Суровини и материали	82	170	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	610	598
2. Незавършено производство			до 1 година	610	598
3. Продукция и стоки и други, в т.ч.:	401	1225	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- продукция		140	до 1 година	0	0
- стоки	401	1085	над 1 година		
- птици основни стада			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- млади животни и животни за уловяване			до 1 година		
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	483	1395	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	691	119	над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	269	51
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			до 1 година	269	51
над 1 година			над 1 година	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- към персонала, в т.ч.:	62	22
над 1 година			до 1 година	62	22
4. Други вземания, в т.ч.:	0	0	над 1 година		
- съдебни и присъдени вземания			- осигурителни задължения, в т.ч.:	23	7
- данъци за възстановяване			до 1 година	23	7
- други			над 1 година		
над 1 година от т.4. Други вземания			- данъчни задължения, в т.ч.:	184	22
Общо за група II:	691	119	до 1 година	184	22
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- получени гаранции до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			- задължения към ДАГ до 1 година		
номинална стойност	х	х	- други до 1 година		
3. Други инвестиции					
Общо за група III:	0	0			
IV. Парични средства, в т.ч.:	4	1	Общо за раздел В, в т.ч.:	1330	1123
- брой	1	1	до 1 година	1268	1039
- в безсрочни сметки (депозити)	3	0	над 1 година	62	84
Общо за група IV:	4	1	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел В:	1178	1515	- финансирания		
Г. Разходи за бъдещи периоди	15	15	- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1540	1668	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1540	1668

Дата на съставяне:

01.03.2011г.

Съставител:

Петкови Перфект ООД



Ръководител:

/ Христо Тезиев /

на "КАМИ - 90" ЕООД гр.Пазарджик, ул. "Росица" № 7, ЕИК 112565630

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи	1	2	А. Приходи	1	2
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	140		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	728	532	а) продукция	1147	899
а) суровини и материали	712	506	б) стоки	798	494
б) външни услуги	16	26	в) услуги	345	392
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	63	67	г) наеми	4	
а) разходи за възнаграждения	53	56	д) продажба на материали		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10	11	е) продажба на ДМА		
- осигуровки, свързани с пенсии			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	39	41	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		140
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	39	41	4. Други приходи, в т.ч.:	47	65
- разходи за амортизация	39	41	- приходи от финансиране		
- разходи от обезценка			- прилипоци и прираст на животни/материали собствено пр-во/		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- Други		
5. Други разходи, в т.ч.:	402	404	Общо приходи от оперативна дейност	1194	1104
а) балансова стойност на продадените активи	330	372	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
б) провизии			- приходи от участия в предприятия от група		
в) други	72	32	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетегущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
Общо разходи за оперативна дейност	1372	1044	- приходи от предприятия от група		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи активи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			а) приходи от предприятия от група		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	7	49	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
б) разходи за лихви извън група	7	44	г) лихви по банкови депозити		
в) отрицателни курсови разлики			д) приходи от предоставени заеми		
г) други		5			
Общо финансови разходи (6 + 7)	7	49	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
8. Печалба от обичайна дейност	0	11	8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1379	1093	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1194	1104
10. Счетоводна печалба		11	10. Счетоводна загуба	185	
11. Разходи за данъци от печалбата		3			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	0	8	11. Загуба (10 - 11 и 12 от раздел А)	185	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1379	1104	Всичко (Общо приходи + 11)	1379	1104

Дата на съставяне: 01.03.2011 г.

Съставител:
Петкови Перфект ЕООД



Ръководител:
Христо Терзиев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2010 година
на "КАМИ - 90" ЕООД гр.Пазарджик, ул. "Росица" № 7 , ЕИК 112585630

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	813	450	363	1086	737	349
Парични потоци, свързани с краткосрочни фин. активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0		31	-31
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	-1			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		1	-1
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	0	0	0	0	0	0
в т.ч. Тарифни такси и финансиране			0			0
Други			0		0	0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	813	451	362	1086	769	317
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с ДМА	0		0		2	-2
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвест. дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	2	-2
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		150	-150	7	223	-216
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		209	-209	400	437	-37
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0	0	37	-37
Плащания на задължения по лизингови договори			0		22	-22
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0		5	-5
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	359	-359	407	724	-317
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	813	810	3	1493	1495	-2
Д. Парични средства в началото на периода			1			3
Е. Парични средства в края на периода			4			1

Дата на съставяне:
01.03.2011 г.

Съставител:
Петър Сиди Перфект ООД

Ръководител:
Хр. Терзиев



89

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за 2010 година
на "КАМИ - 90" ЕООД гр.Пазарджик, ул. "Росица" № 7, ЕИК 112585630

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкуплени 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						164	368		8	545	
2. Промени в счетоводната политика											0	
3. Грешки											0	
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5						164	368		8	545	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:							-150				-150	
- увеличение											0	
- намаление							-150				-150	
6. Финансов резултат за текущия период										-185	-185	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								8		-8	0	
- за дивиденди											0	
8. Покриване на загуба											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
10. Други изменения в собствения капитал											0	
11. Салдо към края на отчетния период	5						14	376		-185	210	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	14	376	0	-185	210	

Дата на съставяне: 01.03.2011г.

Съставител:

Петкови Перфект ЕООД

Ръководител:

/ Христо Терзиев /



ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена стойност амортизация в края на периода (7-14)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаляване		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаляване		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност					0		0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни					0		0				0			0	0
3. Търговска репутация					0		0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане					0		0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.	21	0	0	21	0	0	21	3	0	0	3	0	0	3	18
- земи	16		0	16			16				0			0	16
- сгради	5	0	0	5			5	3	0	0	3			3	2
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	44	0	0	44			44	40	4		44			44	0
3. Съоръжения и други	242	44		286			286	126	35		161			161	125
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	307	44	0	351	0	0	351	169	39	0	208	0	0	208	143
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	307	44	0	351	0	0	351	169	39	0	208	0	0	208	143

Дата на съставяне: 01.03.2011г.

Съставител:



Петковски Перфект ЕООД

Ръководител:

/ Христо Червезев /

Приложение към ГФО
на "КАМИ - 90" ЕООД
гр.Пазарджик
за 2010 година

1. КОРПОРАТИВНА ИНФОРМАЦИЯ.

"КАМИ-90" ЕООД гр.Пазарджик е учредено през 2002, като дружество с ограничена отговорност. През 2007г с решение № 1377 на Пазарджишки окръжен съд настъпва промяна в структурата на капитала. Капиталът на дружеството е 5000 лв., с едноличен собственик Христо Стоянов Терзиев

Седалище и адрес на управление на фирмата е гр.Пазарджик, ул."Росица" № 7.

"Ками – 90" ЕООД е с предмет на дейност: търговия на едро и дребно с метали и метални изделия, ВИК части, тръби, транспортни услуги, металообработващи услуги.

През 2010 г фирмата променя дейността си, като освен търговия на едро с метали, заготовка и производство на арматурни заготовки и профили.

/За персонала/

Към 31.12.2010 г. персоналет на фирмата се състои от 8 човека, които работят при условията на трета категория труд и един, който работи при втора категория труд. Разпределени са по длъжности, както следва:

- 1 управител,
- 1 строителен техник,
- 1 административен персонал,
- 1 арматурист,
- 1 шофьор,
- 3 товарачи,

Или разпределението по звена, е както следва:

Администрация	3 бр.
Работници	5 бр.

2. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ И СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Годишният финансов отчет на предприятието за 2010 г. е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, които са приложими за 2010 г., в това число и към датата на баланса – 31.12.2010 г. Дружеството организира и осъществява своето текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие със следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и

разходите, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, документална обоснованост.

Финансовият отчет е изготвен на база историческа цена.

Финансовият отчет е представен в български лева и всички показатели са закръглени до най-близките хиляда български лева /хил.лева/.

Отчетният период на предприятието е година и съвпада с календарната година.

Статиите в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2010 година и в отчета за 2009 година са съпоставими.

3. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

3.1 Дълготрайни нематериални активи

Дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

3.2. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи/ДМА/ се оценяват първоначално по цена на придобиване, която включва покупната цена /включително митата и невъзстановимите данъци/ и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в подходящ за ползване вид.

След първоначалното признаване, всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и последвалата натрупана загуба от обезценка. През 2010 година не е извършвана обезценка на ДМА. Прагът на същественост е определен на 700 лева. През годината не е възниквала необходимост от вземане на решение за консервиране на активи

Дълготрайните материални активи се отчитат в сметките от група 20 на индивидуалния сметкоплан като аналитичното отчитане се организира по видове дълготрайни активи и местонахождение.

Отчетната стойност на нетекущите /дълготрайни материални/ активи към 31.12.2010 година е 351 х.лева, в това число:

- | | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| • земи-идеални части | 16 х.лв. |
| • сгради | 5 х.лв. |
| • машини,оборудване и апаратура | 44 х.лв., |
| • съоръжения и други | 286 х лв. в това число: |
| - 46 х.лева съоръжения | |
| - 151 х.лева транспортни средства | |
| - 14 х.лева компютърно оборудване | |
| - 75 х.лева стопански инвентар | |

Върху стойността на земята и сградите е учредена ипотека в полза на Уникредит Булбанк АД Пазарджик във връзка с револвиращ кредит № КБ-1216/02.07.2009 г.

Кредитът не се обслужва и има опасност от отнемане на актива.

Водят се преговори с банка Прокредт, за рефинансиране на кредита.

Следните активи са придобити чрез договори за финансов лизинг:

Наименование	Отчетна стойност в хиляди лева	Балансова стойност към 31.12.2010г	Краен срок на лизинговия договор
1.Кран козлови Q-8T	38	31	20.03.2010г.
2.Товарен автомобил - маркаTOYOTA,модел TUNDRA	101	36	14.05.2013г.

През 2010 г. не са извършвани плащания по лизинговите договори, но същите не са прекратени.

Няма временно извадени от употреба активи.

Движението през годината на дълготрайните активи собственост на дружеството в хиляди лева е, както следва:

	Отчетна стойност	Амортизация	Балансова стойност
Салдо към 1 януари	307	169	138
Постъпили през периода	44	0	44
Излезли през периода	0	0	0
Амортизация за периода	0	39	39
Салдо към 31 декември	351	208	143

За обезпечаване на публично вземане в размер на 66054.17 лв. в т.ч. 63059.00 лв. главница и лихва до 14.07.2010 – 2995.17 лв. установени с постановление № 192/14.07.2010 г. на ТД на НАП гр.Пловдив дирекция „Събиране“ гр.Пазарджик е наложен заповед върху движими вещи:

а/Колесар, цвят кафяв, рег.№ РА 0878 ЕЕ, № рама – 1090, год. на производство – 1985 г.

б/Влекач седлови ДАФ ФТ 95400, цвят син ,рег. № РА 7336, год. на прозводство-1992, двигател № Н 32242, рама № XLRTE47WS0E360340.

в/Товарен автомобил – Мерцедес 1422, цвят бял, рег.№ РА 7521 АХ, год. на производство – 1991, двигател № 44192310599659, рама № WDB65143615576074.

г/ Полуремарке ЛАГ 0-3-37-5-СЛ- цвят светло сив, рег.№ РА 5607 ЕЕ год. производство – 1995 г., рама № 0003085486.

Към датата на баланса е направен преглед на справедливата стойност и е установено, че няма активи с балансова стойност по-висока от справедливата.

3.3. Дългосрочни финансови активи

3.4. Амортизация

Амортизация се начислява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който активът е изведен от употреба, независимо от причината на извеждането.

Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на използване на актива.

Предприятието прилага линеен метод на амортизация на ДМА. Промяна на метода в сравнение с предходната година няма.

Предприятието прилага следните норми на амортизация:

- сгради – 4%;
- съоръжения – 4%;
- машини и оборудване – 30%;
- компютри – 50%;
- стопански инвентар – 15%.
- транспортни средства – 25%

Натрупаните до края на годината амортизации на ДМА са в размер на 208 х.лева.

4. ТЕКУЩИ АКТИВИ И ЗАДЪЛЖЕНИЯ

4.1. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват при заприхождаването им по по-ниската от доставната и нетната реализуема стойност, като разликата се отчита, като други текущи разходи за дейността. През годината не са получавани материални запаси със стойност по-висока от нетната им реализуема стойност.

Доставната стойност включва три компонента:

а/покупна цена

б/мита, такси и невъзстановими данъци, когато такива са дължими

в/разходи по доставката/транспорт, товаро-разтоварни, комисионни/

Материалните запаси се отписват по метода на среднопретеглената стойност, като същата се изчислява на периодична основа в края на всеки месец. Промяна в метода на изписване в сравнение с предходната година няма. Не е извършвана обезценка в края на годината.

Предвид принципа на предпазливостта в себестойността не се включват административни, финансови и извънредни разходи. Разходите за преработка включват два вида разходи – преки производствени и разпределяеми разходи/наричани още общо-производствени разходи/.

Преките производствени разходи са онези, които пряко се отнасят към произведените продукти /арматурна заготовка/. Те могат да включват основни материали, заплати, амортизации.

Разпределяемите общо-производствени разходи не могат да се отнесат пряко към продукта и са два вида: постоянни и променливи.

Постоянни са онези общо-производствени разходи, чийто размер е слабо-зависим от обема на производството/заплати, осигуровки, материали/

Променливите ОПР също могат да бъдат амортизации, външни услуги

Размерът на променливите общо-производствени разходи е функция на фактическия обем на производство.

База за разпределяне на разпределяемите общо-производствени разходи/постоянни и променливи/е стойността на преките вложени разходи.

През годината постоянните общопроизводствени разходи са отнасяни всички в себестойността на продукцията.

Движението на материалните запаси през годината е следното:

Вид	Стойност на 01.01.2009	заприходени	отписани	Стойност на 31.12.2010
Материали	170	696	784	82
Стоки	1085	40	724	401
Продукция	140	730	870	0

Не е извършвана обезценка на материалните запаси.

4.2. Вземания и задължения

Вземанията от клиенти и задълженията към доставчици имат следната структура:

Възникнали	Вземания	Задължения
От предходни години	119	598
До 90 дни от датата на отчета		
До 60 дни от датата на отчета	572	12
До 30 дни от датата на отчета		
Всичко в хиляди лева	691	610

От вземанията от клиенти най-голям относителен дял имат следните фирми :

1. Братя Пашкулеви ООД	15 х.лева
2. Хаси инженеринг ЕООД	7 х.лева
3. Техно строй комплект ЕООД	133 х.лева
4. Заводски строежи ПС	10 х.лева
5. Металтранс ЕООД	21 х.лева
7. ЕТ Есмералда	27 х.лева
8. Минно строителна компания	360 х.лева
9. Медея ООД	6 х.лева
10. Интерстрой груп ООД	9 х.лева
11. Мадинтрейдинг ООД	3 х.лева
12. БПСИЛОН ЕООД	10 х.лева
13. Хъс ООД	6 х.лева
14. Мастер стил профайлс АД	6 х.лева
15. Строй компакт ООД	34 х.лева
16. Институт по дървообработване	7 х.лева
17. ЕТ Димитър Дъбов	9 х.лева
18. Стоян строй П-ик	5 х.лева

От задълженията към доставчици най-голям относителен дял имат следните фирми :

1.Никома -97 ЕООД	144 х.лева
2.Хъс ООД	41 х.лева
3.БУДЕВ ЕООД	14 х.лева
4.ТЕРРА МЕТ ООД	75 х.лева
5.Мастер-стил профайлс АД	42 х.лева
6.Булбанклизинг ЕАД	16 х.лева
7.Прециз интер холдинг АД	20 х.лева
8.Металтрейд груп ЕООД	16 х.лева
10.Инковес ЕООД	21 х.лева
11.Металтранс ЕООД	20 х.лева
12.Институт по дървообработване ООД	7 х.лева
13.Мечел сървис Б-я ЕООД	42 х.лева

Задълженията към персонала в размер 62 х.лв. представляват неплатените към края на годината заплати от м. юни до м.декември 2009 – 22 х.лв.и 2010 г -40 х.лв. Върху тях са начислени осигурителни вноски в размер на 7 х.лева за 2009 г.и 16 х.лв. за 2010 г.

Данъчните задължения към 31.12.2010 година включват:

- ДДС по справки декларации 176 х.лв.
- Данък в/у доходите на ФЛ 8 х.лв.

Задълженията на фирма "Ками - 90" ЕООД към финансови предприятия са:

- До 1 година 389 х.лв./револвиращ кредит/
- Над1година 62 х.лв./2 бр. лизингови договори/

4.3. Парични средства

Наличните парични средства в край на годината в размер на 4 х.лева :

- в брой 1 х.лв.
- банка 3 х.лв.

Дружеството започва годината с общ размер на наличните парични средства - 1 х.лева.

5. РАЗХОДИ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ,ФИНАНСИРАНИЯ

Разходите за бъдещи периоди представляват :

- Застраховки 1х.лева
- Финансови разходи 14х.лева

Приходи за бъдещи периоди и финансираня няма.

6. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Изменението на собствения капитал е показано в следната таблица:

	Начално салдо	увеличение	намаление	Крайно салдо
Основен капитал	5			5
Законови резерви				
Други резерви	164		-150	14
Неразпределена печалба	368	8		376
Финансов резултат	8	-185	-8	-185

7. РАЗХОДИ

През годината са направени следните разходи по икономически елементи : х.лева

Вид на разхода	2010	2009
Разходи за материали	712	506
Разходи за външни услуги	16	26
Разходи за възнаграждения	53	56
Разходи за осигуровки	10	11
Разходи за амортизации	39	41
Разходи за обезценка		
Разходи за провизии		
Други разходи	402	404
Всичко разходи по икономически елементи	1272	1044

Разходите за материали са предимно от основни материали.

- Основни и спомаганелни м-ли 707х.лева
- Ел.енергия 4х.лева
- Други материали 1х.лева

Разходите за външни услуги включват:

- Застраховки 5х.лева
- Съобщителни 8х.лева
- Такси,реклама,поддръжка дма и др. 3х.лева

Другите разходи 402 х.лева,които са:

- Балансова стойност на продадени стоки - 330 х.лева
- Други разходи 72х.лева

Разходите за лихви и финансови разходи са:

- Лихви по кредити 2х.лева
- Лихви по лизинги 4х.лева
- Други финансови разходи 1х.лева

8 . ПРИХОДИ

Приходите се признават като се прилагат принципите на начислението и на съпоставимост на приходите и разходите.

Приходите от продажби имат следната структура:

	х.лева	
Приходи от продажба на:	2010 г.	2009 г.
продукция	798	494
стоки	345	392
услуги	4	
увелич.запаси от готова продукция		140
материали		13
други	47	65
Всичко	1194	1104

9.ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

Счетоводният финансов резултат за годината е 185245.48 лева загуба. Отчетеният финансов резултат има следната структура:

- Финансов резултат от оперативна дейност -178х.лева
- Финансов резултат от финансови разходи и приходи -7 х.лева

10. Данъци

Данъчната загуба по ГДД е 85200.64 лева. Тя е формирана като счетоводната загуба е намалена с 138899.52 лева, които представляват :

- годишни счетоводни разходи за амортизации 38943.43 лв.
- разходи, предст. доходи от възнагр. по ЗОДФЛ и осигор.вноски свързани с тях 31214.83 лв.
- Разходи за лихви от прил. слаба капитализация 6034.06 лв.
- Разходи от липси и брак на мат. запаси 52256.00 лв.
- разходи за начислен ДДСпо реда на ЗДДС 10451.20 лв.

и увеличена с 38854.68 лева, които са:

- годишни данъчни амортизации 38854.68 лв.

Събития след датата на баланса, които да налагат допълнителни корекции и/или оповестявания във Финансовия отчет на Дружеството за годината приключваща на 31.12. не са настъпили.

Съставител на ГФО:
/ Петкови Перфект ООД



Ръководител:
/ Христо Терзиев/

A handwritten signature in dark ink, appearing to read "Христо Терзиев", written over a faint circular stamp.