

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "АЛИС-9" ДЗЗД гр.Варна
към 31.12.2008 год.

Булстат: 103916565

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал		
I. 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. Законски 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.:	0	0	Общо за група IV:	0	0
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	5	5
2 Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3 Съоръжения и други			Общо за група V:	5	5
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	1	
Общо за група II:	0	0	Общо за раздел A:	6	5
III. Дългосрочни финансови активи			B. 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			- отсрочени данъци		
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5 Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел B:	0	0
6 Други заеми			V. Задължения		
7 Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
номинална стойност хил. лв.			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел B:	0	0	до 1 година		
V. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1 Суровини и материали			до 1 година		
2 Незавършено производство			над 1 година		
3 Продукция и стоки, в т.ч.:	8	5	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	0
- продукция			до 1 година		
- стоки	8	5	над 1 година		
4 Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	8	5	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
2 Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			8. Други задължения, в т.ч.:	2	0
над 1 година			до 1 година	2	
Общо за група II:	0	0	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1 Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2 Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв.			- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
3 Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
- брой			до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група IV:	0	0	Общо за раздел B, в т.ч.:	2	0
Общо за раздел B:	8	5	до 1 година	2	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			2. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (A+B+V+Г)	8	5	СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+Г)	8	5

Дата на съставяне: 17.02.2009 год. Съставител: П.Ставрева

Ръководител: И.Андреев

**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**

на "АЛИС-9" ДЗЗД гр.Варна
за 2008 година

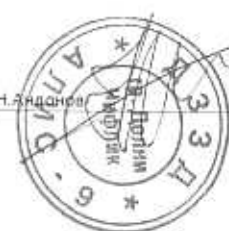
Булстат: 103916565

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
A. Разходи			A. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	11	6
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1	1	а) продукция		
а) суровини и материали		1	б) стоки	10	5
б) външни услуги	1		в) услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	1	0	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	1		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсия			- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	11	6
а) разходи за амортизация и обезценка на дългосрочни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	8	5	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	8	5	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)	10		в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	0	0			
8. Печалба от обичайна дейност	1	0	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	10		Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	11	6
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разход)	1	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разход)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	1	0	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	11		Всичко (Общо приходи + 11)	11	6

Дата на съставяне: 17.02.2009 год.

Съставител: П. Ставрева

Ръководител: Н. Андонев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "АЛИС-9" ДЗЗД гр.Варна
за 2008 година

Булстат: 103916565

(хил. лв.)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	16	14	2	9	10	(1)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2	(2)		1	(1)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност			-			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	16	16	-	9	11	(2)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	-	0	0	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	0	-	0	0	-
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	16	16	-	9	11	(2)
Д. Парични средства в началото на периода						2
Е. Парични средства в края на периода			0			0

Дата: 17.02.2009 год

Ръководител:
Съставител:

Н.Андонов
П.Ставрева

(име, презиме, фамилия)



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "АЛИС-9" ДЗЗД гр. Варна
за 2008 година

Булстат: 103916565

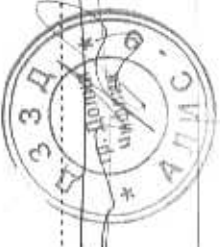
Показатели	РЕЗЕРВИ										Общо собствен капитал
	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови	Резерв, свързан с закупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Финансов резултат от минали години	Неразделена печалба	Непокрита загуба	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	5
2. Промени в счетоводната политика	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Грешки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	-	-	-	-	-	-	-	5	-	-	5
5. Изменения за сметка на съответниците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период									1		1
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	5	1	-	6
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	-	-	-	-	-	-	-	5	1	-	6

Дата на съставяне: 17.02.2009 год.

Съставител: П. Ставрева



Ръководител: Н. Андюнов



СПРАВКА
за нетекучите (дълготрайните) активи

	Отчуждаемост на нетекучите активи				Последваща оценка		Последваща оценка	Изпреп-твана	Баланс						
	В начал-ото на периода	На по-късен срок	На из-точие	В края на периода (1+2-3)	Увели-чение	Нама-ляване									
	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
2. Конфюрми, патенти, лицензи, търговски марки, проგრaмни продукти и други подобни права и активи				0			0							0	0
3. Търговска репутация				0			0							0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				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 строежи в т.ч.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи															
- строежи															
2. Машини, промишленостно оборудване и инсталации				0			0							0	0
3. Сгради и други				0			0							0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0							0	0
Общо за група II:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Дълготрайни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0							0	0
2. Предоставени аванси на предприятия от група				0			0							0	0
3. Акции и дялове в вложени и смесени предприятия				0			0							0	0
4. Предоставени аванси, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0							0	0
5. Дълготрайни инвестиции				0			0							0	0
6. Други активи				0			0							0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0							0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отгържени данъци															
Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Дата на съставяне: 17.02.2009 год.

Съставител П. Станков

Ръководител Н. Антонов



“АЛИС-9” ДЗЗД - ГР. ДОЛНИ ЧИФЛИК

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

За оповестяване на счетоводната политика, прилагана за оценка на активите и пасивите към 31.12.2008 г.

1.Общи положения

1.1.Регистрация

“АЛИС-9” ДЗЗД е дружество по ЗЗД, регистрирано на 17.01.2005г., със седалище гр.Долни Чифлик, ул.Черно море 31

Предметът му на дейност е търговия на дребно с риболовни принадлежности.

1.2.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и със Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия (НСФОМСП). Дружеството се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хил. български лева, тъй като основните операции са в тази валута.

Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципите за историческата цена, действащо предприятие, текущо начисляване и същественост.

1.3. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година .

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година

2.Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.1. 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 и евентуалните обезценки. Дружеството е

възприело дълготрайните материални активи да се представят съгласно СС 16 Дълготрайни материални активи по препоръчителния подход – цена на придобиване минус натрупаната амортизация и минус евентуалната обезценка на активите.

Изхождайки от принципите на същественост, разбираемост, уместност и вярно и честно представяне на имущественото и финансовото състояние и на формирания финансов резултат в дружеството е определен стойностен праг на същественост на дълготрайните материални активи 700 лева. Под този праг материалните активи независимо от факта, че са дълготрайни по функция се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

2.2. Дълготрайните нематериални активи са оценени съгласно препоръчителния подход на СС 38 Нематериални активи по тяхната цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуални натрупани загуби от обезценка.

2.3. Материалните запаси се отчитат по цена на придобиване, включваща покупната цена и всички разходи във връзка с придобиването им.

При потреблението на материалните запаси се прилага препоръчителния подход на СС 2 Отчитане на стоково-материалните запаси - средно претеглена стойност. Средната стойност на стоките и на материалите е изчислена на тримесечна периодична основа.

Обезценка на наличните материални запаси в края на отчетния период не е извършвана, поради това, че отчетната им стойност не е висока от нетната им реализируема стойност.

3. Данъчно облагане

3.1. Текущ данък върху печалбата

Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството се облага с корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

3.2. Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви. Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и

данъчната печалба/загуба. Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/загуба.

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани. Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

4. Амортизация на дълготрайни активи.

Прилаган метод на амортизация на дълготрайните активи е линейния.

За отчетната 2008 г. са начислени 0 х.лв. разходи за амортизация.

По групи активи са прилагани следните норми:

-машини и апаратура	- 30%
-компютри	- 50%
-стопански инвентар	- 15%
-други ДМА	- 15%

5. Признаването на приходите

Приходите на дружеството се оценяват и признават съгласно правилата на СС 18 Приходи и при спазване на принципите за текущото начисляване, съпоставимост между приходите и разходите и независимост на отделните отчетни периоди.

6. Признаването на разходите

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: валутни разлики, банкови такси и комисионни.

7. Отчитане доходите на персонала

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

8. Отчитане обезценка на активи

През отчетния период не са отчетени загуби от обезценка на активи.

9. Изменение в прилаганите методи за оценка на активите и пасивите

През годината не са извършвани промени в методите на оценка на активите и пасивите в сравнение с предходния отчетен период.

17.02.2009 г.
Варна

УПРАВИТЕЛ:
СЪСТАВИТЕЛ:

