

“К Е Т М А Ш- Т Р” А Д – В Е Л И К О Т Ъ Р Н О В О

С Ч Е Т О В О Д Н А П О Л И Т И К А

П О Я С Н Е Н И Я К Ъ М Ф И Н А Н С О В И Я О Т Ч Е Т З А 2007 г.

1. Д Р У Ж Е С Т В О Т О

„КЕТМАШ - ТР” АД е вписано в Регистъра за търговски дружества по ф.д. № 483 / 2007 г. по Разпореждане на ВТОС от 20.03.2007 г. Предишното наименование и адрес на АД бе „ТРИКО” АД гр. Омуртаг.

Настоящият адрес на АД „КЕТМАШ-ТР” е гр. Велико Търново, ул. ”Никола Габровски” № 90.

Предмет на дейност.

Производство и търговия на тръкотажни облекла и спортни шивашки изделия; транспорт свързан с предмета на дейност; производство и търговия в страната и чужбина на спортни облекла и всякаква друга дейност, която не е забранена изрично със закон.

Дейността на дружеството не е ограничена със срок.

Основния капитал на дружеството към 31.12.2007 г. е в размер на 83 318 хлв., разпределен в 41 659 бр. акции с номинална стойност 2.00 лв.

Дружеството е с еностепенна система на управление. Същото се представлява и управлява поотделно от:

Алексей Димитров Кънчев – председател на СД

Стела Йорданова Кънчева – зам. Председател на СД

Димитър Алексеев Кънчев - член

2. С Ч Е Т О В О Д Н А П О Л И Т И К А

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане за малки и средни предприятия.

Дружеството е организирано счетоводното отчитане на своята дейност съгласно счетоводните принципи, методи и изисквания на счетоводното законодателство. Прилагат се НСФОМСП. Разработен е индивидуален сметкоплан с възможности за включване и изключване счетоводни сметки.

3. А К Т И В И

Дълготрайните активи към 31.12.2007 г. са в размер на 133 хлв. – съоръжения-2 хлв., транспортни средства -130 хлв. и други ДМА – 1 хлв. Група съоръжения представлява балансовата стойност на трафопост.

Взето е решение от СД на същия да не се начислява амортизация, тъй като не се експлоатира.

Краткотрайните активи на АД се изразяват във:

- вземания от свързани предприятия 170 хлв. по предоставени фирмени кредити ;
- вземания от клиенти –10 хлв.

Паричните средства на дружеството до 20.12.2007г. се съхраняват в ОББ –клон Велико Търново. Към 31.12.2007 г. наличността по банковата сметка е 2 хлв.

Условни активи: 3 хлв., представляващи Запис на заповеди на членовете на СД.

4. ПАСИВИ

Сумата на текущите пасиви възлиза на 18 хлв.

Основно перо – 13 хлв. са начислени хонорари на членовете на СД.

5. РАЗХОДИ

Начислените разходи по икономически елементи през отчетния период са 39 хлв., от които: разходи за материали – 2хлв.; разходи за външни услуги – 13 хлв.; разходи за възнаграждения – 8; осигуровки 1 хлв.; амортизация 15 хлв.

6. ПРИХОДИ

Отчетени са 10 хлв. нетни приходи от лихви по предоставени кредитите на свързани предприятия.

7. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основния капитал на дружеството към 31.12.2007 г. е в размер на 83 318 лв., разпределени в 41 659 бр. акции с номинална стойност 2.00 лв.

Показатели, характеризиращи финансовото състояние на “КЕТМАШ - ТР” АД, към 31.12.2007 г.

8. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Финансовото състояние на дружеството се изразява чрез следните показатели:

8.1. Показатели за платежоспособност

8.1.1. Ликвидни активи – определят се като разлика между сумата на текущите активи и материалните запаси

182 хлв. – 0 хлв. = 182 хлв. ликвидни активи

8.1.2. *Оборотен капитал* – изчислява се като разлика на текущите активи и сумата на текущите пасиви

182 хлв. – 18 хлв. = 164 хлв. оборотен капитал

8.1.3. *Текуща платежоспособност* – изчислява се като съотношение между сумите на текущите активи и сумите на текущите пасиви

$$\frac{182 \text{ хлв.}}{18 \text{ хлв.}} = 10,1111$$

8.1.4. *Експресна платежоспособност* – изчислява се като съотношение на ликвидните активи и текущите пасиви

$$\frac{182 \text{ хлв.}}{18 \text{ хлв.}} = 10,1111$$

8.1.5. *Ликвидност* – изчислява се като съотношение на оборотния капитал и текущите пасиви

$$\frac{164 \text{ хлв.}}{18 \text{ хлв.}} = 9,1111$$

В Търново 14.03.2008 г.

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/ Д.Николова /

ИЗП.ДИРЕКТОР:
/ Ал. Кънчев /

“К Е Т М А Ш- Т Р” А Д – В Е Л И К О Т Ъ Р Н О В О

ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на „ КЕТМАШ-ТР” АД през 2007 г.

1. ПРАВЕН СТАТУТ НА ДРУЖЕСТВОТО

„КЕТМАШ - ТР” АД е вписано в Регистъра за търговски дружества по ф.д. № 483 / 2007 г. по Разпореждане на ВТОС от 20.03.2007 г. Предишното наименование и адрес на АД бе „ ТРИКО” АД гр. Омуртаг.

Настоящият адрес на АД „КЕТМАШ-ТР” е гр. Велико Търново, ул.”Никола Габровски” № 90.

Предмет на дейност.

Производство и търговия на трикотажни облекла и спортни шивашки изделия; транспорт свързан с предмета на дейност; производство и търговия в страната и чужбина на спортни облекла и всякаква друга дейност, която не е забранена изрично със закон.

Дейността на дружеството не е ограничена със срок.

Основния капитал на дружеството към 31.12.2007 г. е в размер на 83 318 хлв., разпределен в 41 659 бр. акции с номинална стойност 2.00 лв.

Дружеството е с еностепенна система на управление. Същото се представлява и управлява поотделно от:

Алексей Димитров Кънчев – председател на СД

Стела Йорданова Кънчева – зам. Председател на СД

Димитър Алексеев Кънчев - член

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане за малки и средни предприятия.

Дружеството е организирано счетоводното отчитане на своята дейност съгласно счетоводните принципи, методи и изисквания на счетоводното законодателство. Прилагат се НСФОМСП. Разработен е индивидуален сметкоплан с възможности за включване и изключване счетоводни сметки.

3. АКТИВИ

Дълготрайните активи към 31.12.2007 г. са в размер на 133 хлв. – съоръжения-2 хлв., транспортни средства -130 хлв. и други ДМА – 1 хлв. Група съоръжения представлява балансовата стойност на трафопост.

Взето е решение от СД на същия да не се начислява амортизация, тъй като не се експлоатира.

Краткотрайните активи на АД се изразяват във:

- вземания от свързани предприятия 170 хлв. - по предоставен фирмен кредит на ЕТ

„Алексей Кънчев”.

- вземания от клиенти –10 хлв./”Я.Христов и Ко” АД-София/.

Паричните средства на дружеството до 20.12.2007г. се съхраняват в ОББ –клон Велико Търново. Към 31.12.2007 г. наличността по банковата сметка е 2 хлв.

Условни активи: 3 хлв., представляващи Запис на заповеди на членовете на СД.

4. ПАСИВИ

Сумата на текущите пасиви възлиза на 18 хлв.

Основно перо – 13 хлв. са начислени хонорари на членовете на СД.

5. РАЗХОДИ

Начислените разходи по икономически елементи през отчетния период са 39 хлв., от които: разходи за материали – 2хлв.; разходи за външни услуги – 13 хлв.; разходи за възнаграждения – 8; осигуровки 1 хлв.; амортизация 15 хлв.

6. ПРИХОДИ

Отчетени са 10 хлв. нетни приходи от лихви по предоставени кредитите на свързани предприятия.

7. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основния капитал на дружеството към 31.12.2007 г. е в размер на 83 318 лв., разпределени в 41 659 бр. акции с номинална стойност 2.00 лв.

Към 31.12.2007г. дялът на „КЕТМАШ” АД в капитала на „КЕТМАШ-ТР” АД е 88,81%, чрез изкупените от него 36996 бр. акции. Останалата част от акциите са притежание на частни собственици-физически лица.

Показатели, характеризиращи финансовото състояние на “КЕТМАШ - ТР” АД, към 31.12.2007 г.

8. ФИНАНСОВО СЪСТОЯНИЕ

Финансовото състояние на дружеството се изразява чрез следните показатели:

8.1. Показатели за платежоспособност

8.1.1. *Ликвидни активи* – определят се като разлика между сумата на текущите активи и материалните запаси

$$182 \text{ хлв.} - 0 \text{ хлв.} = 182 \text{ хлв. ликвидни активи}$$

8.1.2. *Оборотен капитал* – изчислява се като разлика на текущите активи и сумата на текущите пасиви

$$182 \text{ хлв.} - 18 \text{ хлв.} = 164 \text{ хлв. оборотен капитал}$$

8.1.3. *Текуща платежоспособност* – изчислява се като съотношение между сумите на текущите активи и сумите на текущите пасиви

$$\begin{array}{r} 182 \text{ хлв.} \\ \dots\dots\dots = 10,1111 \\ 18 \text{ хлв.} \end{array}$$

8.1.4. *Експресна платежоспособност* – изчислява се като съотношение на ликвидните активи и текущите пасиви

$$\begin{array}{r} 182 \text{ хлв.} \\ \dots\dots\dots = 10,1111 \\ 18 \text{ хлв.} \end{array}$$

8.1.5. *Ликвидност* – изчислява се като съотношение на оборотния капитал и текущите пасиви

$$\begin{array}{r} 164 \text{ хлв} \\ \dots\dots\dots = 9,1111 \\ 18 \text{ хлв.} \end{array}$$

В Търново 14.03.2008 г

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ:
/ Д. Николова /

ИЗП. ДИРЕКТОР:
/ Ал. Кънчев /

